

SODHIRS
Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 euros
Siège social : Cité de Buire, 02500 BUIRE
538 559 873 RCS SAINT QUENTIN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
DU 10 juillet 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 janvier 2025

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2025 s'élevant à 1 132 129,90 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 132 129,90 euros
A titre de dividendes	540 000,00 euros
Soit 135,00 euros par action	

Le solde	592 129,90 euros
En totalité au compte « autres réserves ».	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 270,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2025 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 539 730,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 septembre 2025.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 janvier 2022 :
340 000,00 euros, soit 85,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 170,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 339 830,00 euros

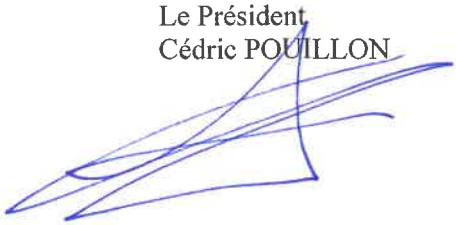
Exercice clos le 31 janvier 2023 :
340 000,00 euros, soit 85,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 170,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 339 830,00 euros

Exercice clos le 31 janvier 2024 :
340 000,00 euros, soit 85,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 170,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 339 830,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale du 10 juillet 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Cédric POUILLON



Comptes annuels

SAS SODHIRS

ZI Cité de Buire
02500 BUIRE

Exercice clos le : 31/01/2025

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4711F

SIRET : 53855987300012

Sommaire

Exercice du 01/02/2024 au 31/01/2025

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>ANNEXE LEGALE</i>	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Mali technique sur immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements du mali technique</i>	<i>14</i>
<i>Provisions</i>	<i>15</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>16</i>
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	<i>17</i>
<i>Fonds commercial</i>	<i>18</i>
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	<i>19</i>
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	<i>20</i>
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	<i>21</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>22</i>
<i>Capital social</i>	<i>23</i>
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	<i>24</i>
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	<i>25</i>
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	<i>26</i>
<i>Dettes garanties par des suretés réelles</i>	<i>27</i>
<i>Acc. Allèg. dette future impots</i>	<i>28</i>
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	<i>29</i>
<i>Identité de la société mère consolidant les comptes</i>	<i>30</i>
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	<i>31</i>
<i>Transferts de charges</i>	<i>32</i>
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	<i>33</i>
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	<i>34</i>
<i>ENGAGEMENTS HORS BILAN</i>	<i>35</i>

CERTIFIE CONFORME

Bilan Actif

		31/01/2025		31/01/2024	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	374 952	313 470	61 482	49 564
	Fonds commercial (1)	40 000	40 000		
	Autres immobilisations incorporelles	193 635		193 635	193 635
	Avances et acomptes	17 748		17 748	14 807
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 958 541	691 100	1 267 441	1 291 246
	Constructions	9 969 905	8 213 092	1 756 813	2 096 409
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 771 090	2 334 625	436 465	368 517
	Autres immobilisations corporelles	3 726 279	2 298 814	1 427 465	1 659 980
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 000		1 000	1 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 343 342		1 343 342	1 297 363
	Prêts	7 696		7 696	1 952
	Autres immobilisations financières	59 542		59 542	59 542
	TOTAL (II)	20 463 729	13 891 100	6 572 629	7 034 015
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	9 587		9 587	12 132
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 515 648	203 579	3 312 069	3 056 643
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	688 962	48 791	640 172	655 687
	Autres créances	277 626	6 240	271 386	288 862
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 458 709		5 458 709	4 700 000
	DISPONIBILITES	1 317 225		1 317 225	1 717 733
	Charges constatées d'avance	143 032		143 032	179 714
	TOTAL (III)	11 410 789	258 609	11 152 180	10 610 771
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	31 874 519	14 149 710	17 724 809	17 644 786
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

CERTIFIE CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 780 288	1 996 912
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 132 130	1 123 376
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	3 326	4 435
	Provisions réglementées	297 998	229 600
	Total des capitaux propres	4 257 742	3 398 323
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions			
	Total des autres fonds propres		
DETTES (1)	Provisions pour risques	116 465	125 233
	Provisions pour charges	166 665	169 536
	Total des provisions	283 130	294 769
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 162 121	7 898 864
	Emprunts et dettes financières divers (3)	161 963	815 027
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 676	10 194
DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 392 061	2 834 989
	Dettes fiscales et sociales	2 305 163	2 227 767
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 739	31 972
	Autres dettes	143 214	132 881
Ecart de conversion passif	Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL PASSIF	Total des dettes	13 183 936	13 951 694
TOTAL PASSIF	TOTAL PASSIF	17 724 809	17 644 786
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 132 129,90	1 123 375,58
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		6 806 600	6 809 264
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		28 512	10 342
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2025	31/01/2024
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France		
	Exportation		
	Ventes de marchandises	46 916 079	46 916 079
	Production vendue (Biens)	2 446 808	2 446 808
	Production vendue (Services et Travaux)	1 856 216	1 856 216
	Montant net du chiffre d'affaires	51 219 104	51 219 104
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	98 354	152 023
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	341 927	198 191
	Autres produits	333 302	300 872
	Total des produits d'exploitation (1)	51 992 686	51 960 685
	Achats de marchandises	40 161 841	40 357 917
	Variation de stock	(258 900)	(264 175)
	Achats de matières et autres approvisionnements	76 852	78 411
	Variation de stock	2 545	1 075
	Autres achats et charges externes	2 819 376	2 880 283
	Impôts, taxes et versements assimilés	632 946	600 451
	Salaires et traitements	4 078 743	3 988 721
	Charges sociales du personnel	1 294 952	1 237 543
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	725 416	721 508
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations	258 609	271 837
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions	17 335	37 307
	Autres charges	108 241	93 597
	Total des charges d'exploitation (2)	49 917 955	50 004 475
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 074 731	1 956 211

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2025	31/01/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 074 731	1 956 211
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	158 719	161 863
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	327	683
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 155	
Total des produits financiers		179 201	162 546
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	110 246	124 098
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		110 246	124 098
RESULTAT FINANCIER		68 955	38 449
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 143 686	1 994 659
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	9 116	5 102
	Sur opérations en capital	2 359	1 109
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 204	3 467
	Total des produits exceptionnels	22 678	9 677
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 636	40 291
	Sur opérations en capital		2 558
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	68 398	122 853
	Total des charges exceptionnelles	70 034	165 702
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(47 356)	(156 025)
PARTICIPATION DES SALAIRES		499 805	305 768
IMPOTS SUR LES BENEFICES		464 395	409 491
TOTAL DES PRODUITS		52 194 565	52 132 909
TOTAL DES CHARGES		51 062 436	51 009 533
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 132 130	1 123 376
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		22 184	18 802

Etats financiers au 31/01/2025

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **17 724 809** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **52 194 565** euros et un total **charges** de **51 062 436** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 132 130** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/01/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-05 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié par les règlements N°2015-06 du 23 novembre 2015 et N°2016-07 du 14 novembre 2016.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

<u>Type d'immobilisations</u>	<u>Durée d'amortissement</u>
Logiciels	de 1 an à 5 ans
Fonds commercial	Non amortissable
Mali de fusion	Non amortissable
Terrains	Non amortissable
Agencements et aménagements des terrains	de 5 ans à 20 ans
Constructions	de 5 ans à 20 ans
Agencements, aménagements des constructions	de 2 ans à 20 ans
Matériels et outillages	de 1 an à 15 ans
Agencements, aménagements et installations divers	de 1 an à 15 ans
Oeuvres d'art	Non amortissable
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 an à 8 ans
Mobilier	de 2 ans à 10 ans
Mali de fusion s/actifs corporels	12 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La dépréciation des immobilisations, notamment du fonds de commerce, est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué annuellement.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société liée à cet actif.

Un test de dépréciation a été effectué au 31 janvier 2025. Le fonds de commerce, ainsi évalué, ne nécessite pas de dépréciation au 31 janvier 2025.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Règles et Méthodes Comptables

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 203 578.87 € a été constatée au 31/01/2025.

Provision pour hausse des prix

Conformément aux dispositions de l'article 39 du code général des impôts, une provision pour hausse des prix peut être constatée sur l'ensemble des matières, produits et approvisionnements en stocks à la condition que leur prix ait subi une hausse suffisante.

La dotation portée au compte provision pour hausse des prix est calculée en fonction des quantités de matières, produits et approvisionnement effectivement inventoriées à la date de la clôture au 31/01/2025.

Une provision pour hausse des prix de 68 398 € a été comptabilisée au 31/01/2025.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation des clients de 48 790.55 € a été constatée au 31/01/2025.

Une provision pour dépréciation des autres créances de 6 239.98 € a été constatée au 31/01/2025.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 283 130.31 € au 31/01/2025 et représentent l'estimation des passifs relatifs :

- A la perte de remboursement sur sinistre en cours pour un montant de 9 002 €.
- Au risque trentenaire pour un montant de 166 665 €
- Au litige SUEZ pour un montant de 10 238.81 €
- Au litige LIDL pour un montant de 92 095.72 €
- Au litige AG2R pour un montant de 5 128.78 €

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Aucune provision n'a été constatée au 31/01/2025.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction:

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents aumoment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 3.37 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 64 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 30.66 %.

Règles et Méthodes Comptables

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 438 468 € au 31/01/2025.

La société a déjà versé une somme de 150 000 € sur un contrat en couverture de cet engagement.

Intégration fiscale

La SAS SODHIRS est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS CHLAULIDIS : société mère
- SAS SODHIRS : société filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	613 276		26 948	13 889	626 334
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	613 276		26 948	13 889	626 334
CORPORELLES	Terrains	1 958 541				1 958 541
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	8 054 272			2 920	8 051 352
	instal. agencet aménagement	1 938 191			19 638	1 918 553
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 669 699		185 359	83 968	2 771 090
	Instal., agencement, aménagement divers	1 446 211			23 410	1 422 801
	Matériel de transport	76 073				76 073
	Matériel de bureau, mobilier	328 987			7 413	321 574
	Emballages récupérables et divers	1 905 831				1 905 831
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 377 805		185 359	137 349	18 425 815
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 000				1 000
	Autres titres immobilisés	1 297 363		45 979		1 343 342
	Prêts et autres immobilisations financières	61 493		6 000	256	67 237
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 359 857		51 979	256	1 411 580
TOTAL		20 350 938		264 286	151 494	20 463 729

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	315 269	12 089	13 889	313 470
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	315 269	12 089	13 889	313 470
CORPORELLES	Terrains	667 296	23 804		691 100
	Constructions sur sol propre	6 133 739	301 646	2 920	6 432 465
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 762 315	37 950	19 638	1 780 627
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 301 182	117 411	83 968	2 334 625
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 133 551	43 785	23 410	1 153 926
	Matériel de transport	30 554	22 925		53 480
	Matériel de bureau, mobilier	297 740	6 986	7 413	297 313
	Emballages récupérables et divers	635 276	158 819		794 096
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 961 653	713 327	137 349	13 537 631
TOTAL		13 276 923	725 416	151 238	13 851 100

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Mali technique sur immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais de développement						
	Concessions brevets droits similaires						
	Droit au bail						
	Fonds commercial	193 635					193 635
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	193 635					193 635
CORPORELLES	Terrains						
	Agencements et aménagements de terrains						
	Constructions sur sol propre						
	Constructions sur sol d'autrui						
	Constructions - instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 905 831					1 905 831
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 905 831					1 905 831
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL MALI TECHNIQUE		2 099 466					2 099 466

Amortissements du mali technique

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Droit au bail				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Agencements et aménagements de terrains				
	Constructions sur sol propre				
	Constructions sur sol d'autrui				
	Constructions - instal. agencet aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Instal., agencement, aménagement divers	635 276	158 819		794 096
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		635 276	158 819		794 096
TOTAL MALI TECHNIQUE		635 276	158 819		794 096

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	229 600	68 398		297 998
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES	229 600	68 398		297 998
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités	5 129			5 129
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	169 536	8 333	11 204	166 665
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	120 105	9 002	17 770	111 337
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	294 769	17 335	28 974	283 130
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	40 000			40 000
Sur stocks et en-cours	200 105	203 579	200 105	203 579
Sur comptes clients	44 453	48 791	44 453	48 791
Autres	27 278	6 240	27 278	6 240
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	311 837	258 609	271 837	298 609
TOTAL GENERAL	836 206	344 342	300 811	879 738
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		275 944 68 398	289 607 11 204	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	7 696	1 043	6 653
	Autres immobilisations financières	59 542		59 542
	Clients douteux ou litigieux	10 376	10 376	
	Autres créances clients	678 586	678 586	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 280	1 280	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	131 461	131 461	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	144 885	144 885	
	Charges constatées d'avances	143 032	143 032	
	TOTAL DES CREANCES	1 176 858	1 110 663	66 195
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		6 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		257		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	28 512	28 512		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 133 609	769 848	3 055 320	3 308 441
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 900			3 900
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 392 061	3 392 061		
	Personnel et comptes rattachés	1 301 212	1 301 212		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	623 804	623 804		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 191	36 191		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	343 956	343 956		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 739	9 739		
	Groupe et associés (2)	158 063	158 063		
	Autres dettes	143 214	143 214		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	13 174 261	6 806 600	3 055 320	3 312 341
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		754 348			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		120 000			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/01/2025	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances sur participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Bilan Passif			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers		38 063	
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Fonds Commercial

	31/01/2025	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	40 000	STATION DE LAVAGE ACQUIS LE 21/07/2014
TOTAL	40 000	

Le fonds de commerce de la station de lavage a fait l'objet d'une dépréciation à hauteur de 100 %.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont pas amortis. En application de l'article 214-15 du PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur. Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	160 931	111 138	49 793	44,80
TOTAL	160 931	111 138	49 793	44,80

Charges à payer

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 273	5 838	(565)	-9,68
Emprunts et dettes financières divers	22 184	18 802	3 381	17,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	634 431	579 407	55 024	9,50
Dettes fiscales et sociales	1 839 960	1 740 050	99 909	5,74
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	2 501 848	2 344 098	157 750	6,73

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	143 032	179 714	(36 682)	-20,41
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	143 032	179 714	(36 682)	-20,41

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 996 912	783 376			2 780 288
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 123 376	(1 123 376)		1 132 130	1 132 130
Subventions d'investissement	4 435			(1 109)	3 326
Provisions réglementées	229 600			68 398	297 998
TOTAL	3 398 323	(340 000)		1 199 419	4 257 742

Date de l'assemblée générale 11/07/2024

Dividendes attribués 340 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 340 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 058 323

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 058 323

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

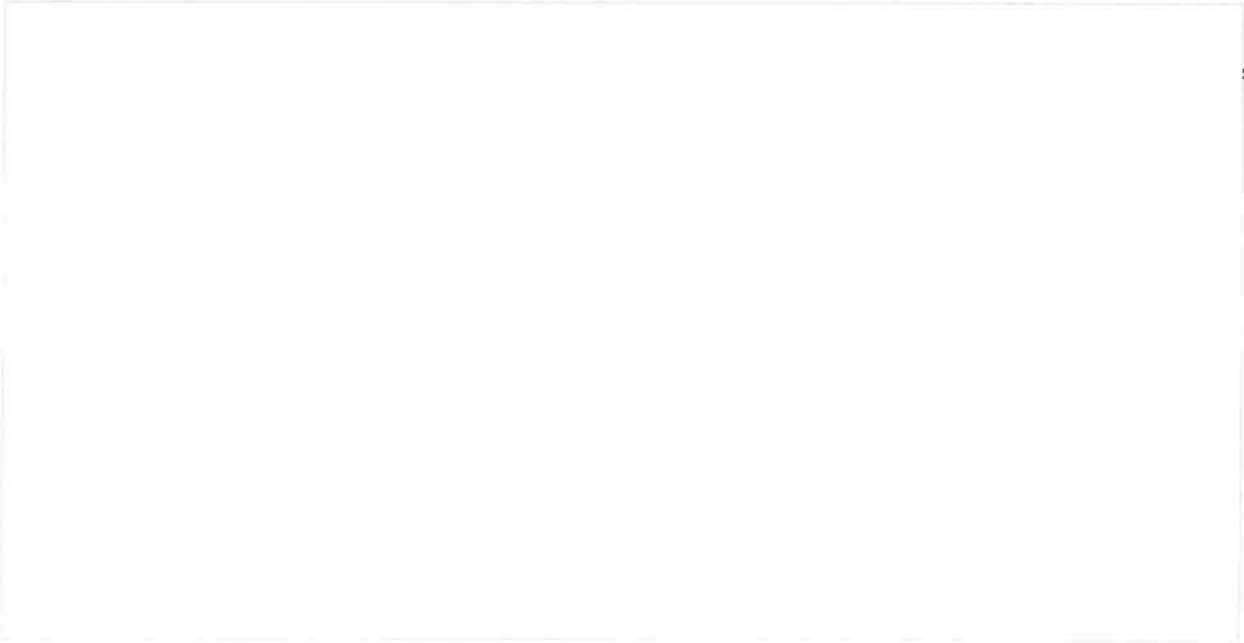
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 859 419

Capital social

		31/01/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	46 916 079		46 916 079
Production vendue de biens	2 446 808		2 446 808
Production vendue de travaux	125 363		125 363
Production vendue de services	1 730 853		1 730 853
TOTAL	51 219 104		51 219 104



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 143 686	474 886	1 668 800
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(547 161)	(10 491)	(536 670)
RESULTAT COMPTABLE		1 596 525	464 395	1 132 130

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Selon état des engagements hors bilan		1 148 520	5 284 887
		1 148 520	5 284 887
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de fin de carrière		438 468	
		438 468	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		1 586 988	5 284 887
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNTS	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BANQUES	8 966 666	6 303 046
EMPRUNTS	HYPOTHEQUE SIMMOBILIER HYPERMARCH	BANQUES	2 966 666	1 912 031
		TOTAL	11 933 332	8 215 077

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

31/01/2025

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	4 303
	PARTICIPATION DES SALARIES	499 805
	TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	14 350
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		518 458

Les montants indiqués correspondant aux bases d'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

	31/01/2025
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

	31/01/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		4	
Professions intermédiaires			
Employés		7	
Ouvriers		89	
TOTAL		100	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2025

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
CHLAULIDIS CITE DE BUIRE - 02500 BUIRE	SAS	40 000	99,75

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2025
Total des produits exceptionnels		22 678
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 116
PRODUITS EXCEPT S/OP GESTION	9 116	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 359
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPOR.	1 250	
Q-P.SUBV.D'INVEST.VIR.AU RES.	1 109	
Reprises sur provisions et transferts de charges		11 204
REPR PROV/RISQ CHARG EXCEPT	11 204	
Total des charges exceptionnelles		70 034
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 636
PENALITES, AMENDES FISC. PENALES N DE	1 636	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		68 398
DOT PROV HAUSSE DE PRIX	68 398	
Résultat exceptionnel		(47 356)

Transferts de charges

31/01/2025	
REMBOURSEMENT INDEMNITE RETRAITE	16 404
REMBOURSEMENT IJSS - PREVOYANCE	35 916
TOTAL	52 320

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
CAPITAL en fin d'exercice	Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Nombre d'actions ordinaires	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	38 161 030	40 929 899	46 498 294	51 309 599	51 219 104
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	2 068 700	2 215 593	2 409 897	2 832 681	2 865 277
	Impôts sur les bénéfices	392 843	353 273	313 897	409 491	464 395
	Participation des salariés	205 796	233 333	257 645	305 768	499 805
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	708 747	912 101	948 268	1 123 376	1 132 130
	Résultat distribué		340 000	340 000	340 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	368	407	460	529	475
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	177	228	237	281	283
	Dividende attribué		85	85	85	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	96	107	114	100	100
	Montant de la masse salariale	3 058 453	3 137 502	3 394 262	3 981 147	4 062 339
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	933 537	1 101 007	1 097 843	1 237 543	1 294 952

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	31/01/2025	31/01/2024	%	%	31/01/2025	31/01/2024	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB	26 239	25 620	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur VDB								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	26 239	25 620	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	26 239	25 620	100,00	100,00				

Etats financiers au 31/01/2025

ENGAGEMENTS HORS BILAN

	SODHIRS Etats financiers au 31/01/2025	
--	--	---

ENGAGEMENTS HORS BILAN

I. ENGAGEMENTS RECIPROQUES	0
-----------------------------------	----------

II. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES PERSONNELLES	0
--	----------

III. DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES	8 215 077
--	------------------

3.1 Banques

6 303 046

Caisse d'épargne pour un emprunt de 3 000 000 € sur 15 ans
Banque CIC-EST pour un emprunt de 2 966 666 sur 12 ans
BPALC pour un montant de 3 000 000 € sur 15 ans

Nantissement du fonds de commerce en premeir rang et pari passu avec la Caisse d'Epargne, la BPALC et le CIC-EST

Date d'autorisation : 18/06/2020

3.2 CIC-EST

1 912 031

Banque CIC-EST pour un emprunt de 2 966 666 sur 12 ans

Hypothèque conventionnelle à hauteur de 1 483 333 € portant sur l'ensemble immobilier abritant l'hypermarché
Sis Cité de Buire 02500 BUIRE

Date d'autorisation : 18/06/2020

IV. ENGAGEMENTS RECUS	5 284 887
------------------------------	------------------

4.0 DELEGATION D'ASSURANCES

Délégation de l'assurance souscrite par Monsieur Cédric POUILLON à hauteur de 75% couvrant les risques "décès ou perte total et irréversible d'autonomie" auprès de la compagnie METLIFE envers les trois emprunts :

- Caisse d'épargne pour un emprunt de 3 000 000 €
- CIC-EST pour un emprunt de 2 966 666 €
- Banque Populaire pour un montant de 3 000 000 €

4.1 CAISSE EPARGNE

Conseil de parrainage du : 23/01/2020

En garantie du concours bancaire accordé par la Caisse d'Epargne pour un montant de 3 000 000 € remboursable en 15 ans.

1 620 455

Caution solidaire des sociétés à hauteur de 75 % pendant une durée de 7 ans :

- EPERDIS à hauteur de 427 500 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	427 500
- BARDIS à hauteur de 303 750 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	303 750
- SODICHAMP à hauteur de 303 750 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	303 750
- CAUDIS à hauteur de 303 750 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	303 750
- CHADIS à hauteur de 303 750 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	303 750
- BARROIDIS à hauteur de 303 750 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	303 750
- LAONDIS à hauteur de 303 750 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	303 750
	2 250 000

Capital restant dû au 31.01.25

2 160 606

	SODHIRS Etats financiers au 31/01/2025	
ENGAGEMENTS HORS BILAN		

4.2 CIC EST

Conseil de parrainage du : 23/01/2020

En garantie du concours bancaire accordé par la banque CIC-EST pour un montant de 2 966 666 € remboursable en 12 ans. **1 434 024**

Caution solidaire des sociétés à hauteur de 75 % pendant la durée du prêt :

- EPERDIS à hauteur de 422 750 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	422 750
- BARDIS à hauteur de 300 375 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	300 375
- SODICHAMP à hauteur de 300 375 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	300 375
- CAUDIS à hauteur de 300 375 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	300 375
- CHADIS à hauteur de 300 375 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	300 375
- BARROIDIS à hauteur de 300 375 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	300 375
- LAONDIS à hauteur de 300 375 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	300 375
	2 225 000

Capital restant dû au 31.01.25 1 912 031

4.3 BPALC

Conseil de parrainage du : 23/01/2020

En garantie du concours bancaire accordé par la banque Popilaire pour un montant de 3 000 000 € remboursable en 15 ans. **2 230 408**

Caution solidaire des sociétés à hauteur de 100 % pendant la durée du prêt :

- EPERDIS à hauteur de 570 000 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	570 000
- BARDIS à hauteur de 405 000 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	405 000
- SODICHAMP à hauteur de 405 000 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	405 000
- CAUDIS à hauteur de 405 000 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	405 000
- CHADIS à hauteur de 405 000 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	405 000
- BARROIDIS à hauteur de 405 000 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	405 000
- LAONDIS à hauteur de 405 000 € en principal, majoré des intérêts, commissions, frais, accessoires, pénalités et intérêts de retard	405 000
	3 000 000

Capital restant dû au 31.01.25 2 230 408

	SODHIRS Etats financiers au 31/01/2025	
--	--	---

ENGAGEMENTS HORS BILAN

V. ENGAGEMENTS DONNES

1 148 520

5.1 Au profit de la société SCAPEST

603 170

Caution solidaire et divise de la SCAPEST en garantie de divers concours bancaires pour un montant global de 125 000 000 € qui seront consentis par :

"- Le Crédit Coopératif pour un montant de :

- 14 000 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 11 000 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

"- Oseo pour un montant de :

- 13 200 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 6 800 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

"- La Banque Européenne du Crédit Mutuel pour un montant de :

- 21 500 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 13 500 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

"- La Caisse Régionale de Crédit Agricole Mutuel du Nord-Est pour un montant de :

- 12 500 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 7 500 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

"- La Caisse d'Épargne et de Prévoyance de Lorraine Champagne Ardennes pour un montant de :

- 15 250 000 € sur 12 ans dont 2 ans en différé,
- 9 750 000 € sur 15 ans dont 2 ans en différé,

Caution à hauteur de 1.0749 % du montant des emprunts en principal, majoré des frais, intérêts et accessoires.

Capital restant dû au 31.01.25

56 114 092

Date d'autorisation : 30/05/2013

5.2 Au profit de la société NANSODIS

BECM

95 940

Caution solidaire de la société NANSODIS à hauteur de 95 940 € pendant toute la durée du prêt avec levée possible dès lors que la SAS NANSODIS produira, après la franchise de remboursement en capital, trois exercices consécutifs bénéficiaires sans RAN déficitaire, sans transfert de charges et avec une CAF couvrant la part à moins d'un an de l'endettement de la SAS NANSODIS

Montant : 3 690 000 €

Durée : 156 mois dont 12 mois de différé

Taux : 3.98%

Capital restant dû au 31.01.25

3 690 000

CIC EST

95 940

Caution solidaire de la société NANSODIS à hauteur de 95 940 € pendant toute la durée du prêt avec levée possible dès lors que la SAS NANSODIS produira, après la franchise de remboursement en capital, trois exercices consécutifs bénéficiaires sans RAN déficitaire, sans transfert de charges et avec une CAF couvrant la part à moins d'un an de l'endettement de la SAS NANSODIS

Montant : 3 690 000 €

Durée : 156 mois dont 12 mois de différé

Taux : 3.98%

Capital restant dû au 31.01.25

3 690 000

BPI

260 260

Caution solidaire de la société NANSODIS à hauteur de 13% sur les 35% de l'encours au profit de la BPI France

Montant : 5 720 000 €

Durée : 156 mois dont 12 mois de différé

	SODHIRS Etats financiers au 31/01/2025	E FIDUEST FIDEST FIDELITY FIDELITY FIDELITY FIDELITY
--	---	---

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Taux : 3.99%

Capital restant dû au 31.01.25 5 720 000

Crédit Agricole Lorraine 93 210
 Caution solidaire de la société NANSODIS à hauteur de 13% sur les 30% de l'encours
 au profit du Crédit Agricole Lorraine pour une durée de 5 ans
 Montant : 2 390 000 €
 Durée : 156 mois
 Taux : 3.96%

Capital restant dû au 31.01.25 2 390 000

S O D H I R S

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 40 000 €**

Siège social : Cité de Buire
02500 BUIRE

SIRET : 538 559 873 00012
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025



**S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES**

15, Avenue Paul Claudel - 80480 DURY
Tél. 03 22 53 45 00 - Télécopie 03 22 95 69 43
E-mail : vdb@vdbassociates.fr
web : vdbassociates.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

Aux Associés de la Société SODHIRS,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 28 juin 2023, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SODHIRS, relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de l'exercice.

II/ FONDEMENT DE L'OPINION

2.1 – REFERENTIEL D'AUDIT

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

2.2 - INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

III/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes et n'appellent pas de commentaires particuliers.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV/ VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels, adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement, mentionnées à l'article D.441-6 du Code de commerce.

V/ RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la Société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la Société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI/ RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à DURY, le 23 juin 2025

VDB ET ASSOCIES

REPRESENTE PAR :

François GARNIER

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a loop at the end and a vertical stroke crossing it.

Vincent LE PAGE

A handwritten signature in black ink, featuring a complex, swirling pattern with multiple loops and a long horizontal stroke at the bottom.

DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la Société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue s'ils reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Comptes annuels

SAS SODHIRS

ZI Cité de Buire
02500 BUIRE

Exercice clos le : 31/01/2025

APE : 4711F

SIRET : 53855987300012

Bilan Actif

		31/01/2025			31/01/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	374 952	313 470	61 482	49 564
	Fonds commercial (1)	40 000	40 000		
	Autres immobilisations incorporelles	193 635		193 635	193 635
	Avances et acomptes	17 748		17 748	14 807
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 958 541	691 100	1 267 441	1 291 246
	Constructions	9 969 905	8 213 092	1 756 813	2 096 409
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 771 090	2 334 625	436 465	368 517
	Autres immobilisations corporelles	3 726 279	2 298 814	1 427 465	1 659 980
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 000		1 000	1 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	1 343 342		1 343 342	1 297 363
	Prêts	7 696		7 696	1 952
	Autres immobilisations financières	59 542		59 542	59 542
TOTAL (II)		20 463 729	13 891 100	6 572 629	7 034 015
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	9 587		9 587	12 132
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 515 648	203 579	3 312 069	3 056 643
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	688 962	48 791	640 172	655 687
	Autres créances	277 626	6 240	271 386	288 862
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	5 458 709		5 458 709	4 700 000
	DISPONIBILITES	1 317 225		1 317 225	1 717 733
	Charges constatées d'avance	143 032		143 032	179 714
	TOTAL (III)	11 410 789	258 609	11 152 180	10 610 771
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		31 874 519	14 149 710	17 724 809	17 644 786

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/01/2025	31/01/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 780 288	1 996 912
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 132 130	1 123 376
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	3 326	4 435
	Provisions réglementées	297 998	229 600
Provisions	Total des capitaux propres	4 257 742	3 398 323
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
DETTES (1)	Provisions pour risques	116 465	125 233
	Provisions pour charges	166 665	169 536
DETTES FINANCIERES	DETTE FINANCIERE		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 162 121	7 898 864
	Emprunts et dettes financières divers (3)	161 963	815 027
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 676	10 194
	DETTE D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 392 061	2 834 989
	Dettes fiscales et sociales	2 305 163	2 227 767
	DETTE DIVERSES		
DETTES DIVERSES	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 739	31 972
	Autres dettes	143 214	132 881
TOTAL PASSIF	Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL PASSIF	Total des dettes	13 183 936	13 951 694
TOTAL PASSIF	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	TOTAL PASSIF	17 724 809	17 644 786
TOTAL PASSIF	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 132 129,90	1 123 375,58
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 806 600	6 809 264
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	28 512	10 342
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2025		31/01/2024	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	46 916 079		46 916 079	47 158 432
	Production vendue (Biens)	2 446 808		2 446 808	2 379 608
	Production vendue (Services et Travaux)	1 856 216		1 856 216	1 771 559
	Montant net du chiffre d'affaires	51 219 104		51 219 104	51 309 599
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			98 354	152 023
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			341 927	198 191
	Autres produits			333 302	300 872
	Total des produits d'exploitation (1)			51 992 686	51 960 685
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			40 161 841	40 357 917
	Variation de stock			(258 900)	(264 175)
	Achats de matières et autres approvisionnements			76 852	78 411
	Variation de stock			2 545	1 075
	Autres achats et charges externes			2 819 376	2 880 283
	Impôts, taxes et versements assimilés			632 946	600 451
	Salaires et traitements			4 078 743	3 988 721
	Charges sociales du personnel			1 294 952	1 237 543
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			725 416	721 508
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			258 609	271 837
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions			17 335	37 307	
Autres charges			108 241	93 597	
Total des charges d'exploitation (2)			49 917 955	50 004 475	
RESULTAT D'EXPLOITATION			2 074 731	1 956 211	

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2025	31/01/2024
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 074 731	1 956 211
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	158 719	161 863
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	327	683
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	20 155	
Total des produits financiers		179 201	162 546
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	110 246	124 098
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		110 246	124 098
RÉSULTAT FINANCIER		68 955	38 449
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		2 143 686	1 994 659
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	9 116	5 102
	Sur opérations en capital	2 359	1 109
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	11 204	3 467
	Total des produits exceptionnels	22 678	9 677
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 636	40 291
	Sur opérations en capital		2 558
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	68 398	122 853
	Total des charges exceptionnelles	70 034	165 702
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(47 356)	(156 025)
PARTICIPATION DES SALAIRES		499 805	305 768
IMPOTS SUR LES BENEFICES		464 395	409 491
TOTAL DES PRODUITS		52 194 565	52 132 909
TOTAL DES CHARGES		51 062 436	51 009 533
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 132 130	1 123 376
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		22 184	18 802

Etats financiers au 31/01/2025

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **17 724 809 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **52 194 565 euros** et un total **charges** de **51 062 436 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **1 132 130 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/02/2024** et finit le **31/01/2025**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/01/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-05 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié par les règlements N°2015-06 du 23 novembre 2015 et N°2016-07 du 14 novembre 2016.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Règles et Méthodes Comptables

<u>Type d'immobilisations</u>	<u>Durée d'amortissement</u>
Logiciels	de 1 an à 5 ans
Fonds commercial	Non amortissable
Mali de fusion	Non amortissable
Terrains	Non amortissable
Agencements et aménagements des terrains	de 5 ans à 20 ans
Constructions	de 5 ans à 20 ans
Agencements, aménagements des constructions	de 2 ans à 20 ans
Matériels et outillages	de 1 an à 15 ans
Agencements, aménagements et installations divers	de 1 an à 15 ans
Oeuvres d'art	Non amortissable
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau et informatique	de 1 an à 8 ans
Mobilier	de 2 ans à 10 ans
Mali de fusion s/actifs corporels	12 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La dépréciation des immobilisations, notamment du fonds de commerce, est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué annuellement.

Aucune dépréciation du fonds de commerce n'a été constatée du fait de la valeur d'utilité pour la société liée à cet actif.

Un test de dépréciation a été effectué au 31 janvier 2025. Le fonds de commerce, ainsi évalué, ne nécessite pas de dépréciation au 31 janvier 2025.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués au PNR (prix net de toutes ristournes inconditionnelles ou conditionnelles considérées comme maîtrisées, y compris les cgv et les cpv).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Règles et Méthodes Comptables

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Une provision pour dépréciation de 203 578.87 € a été constatée au 31/01/2025.

Provision pour hausse des prix

Conformément aux dispositions de l'article 39 du code général des impôts, une provision pour hausse des prix peut être constatée sur l'ensemble des matières, produits et approvisionnements en stocks à la condition que leur prix ait subi une hausse suffisante.

La dotation portée au compte provision pour hausse des prix est calculée en fonction des quantités de matières, produits et approvisionnement effectivement inventoriées à la date de la clôture au 31/01/2025.

Une provision pour hausse des prix de 68 398 € a été comptabilisée au 31/01/2025.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Une provision pour dépréciation des clients de 48 790.55 € a été constatée au 31/01/2025.

Une provision pour dépréciation des autres créances de 6 239.98 € a été constatée au 31/01/2025.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges s'élèvent à 283 130.31 € au 31/01/2025 et représentent l'estimation des passifs relatifs :

- A la perte de remboursement sur sinistre en cours pour un montant de 9 002 €.
- Au risque trentenaire pour un montant de 166 665 €
- Au litige SUEZ pour un montant de 10 238.81 €
- Au litige LIDL pour un montant de 92 095.72 €
- Au litige AG2R pour un montant de 5 128.78 €

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition.

La nécessité d'une éventuelle dépréciation portant sur les titres est fonction de la valeur d'utilité de ces titres pour la société, sur la base d'une évaluation. Dès lors que la valeur d'utilité s'avère inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est enregistrée pour le montant de la différence.

Aucune provision n'a été constatée au 31/01/2025.

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraite ont été calculés en évaluant selon la méthode prospective (méthode préférentielle), ce que la société devrait verser à ses salariés partant en retraite, en fonction:

- de la législation sociale et de la convention collective nationale appliquée par la société,
- de la durée d'activité restante des salariés supposés présents aumoment de leur départ en retraite en fonction du taux de rotation du personnel et des tables de mortalité,
- des salaires réévalués jusqu'à la date de départ en retraite,
- du taux d'actualisation de 3.37 %.

Les engagements de retraite sont déterminés en retenant l'hypothèse selon laquelle le départ est à l'initiative du salarié (âge retenu : 64 ans).

Le calcul de l'engagement de retraite a été effectué en tenant compte des charges sociales à hauteur de 30.66 %.

Règles et Méthodes Comptables

Le montant des engagements en matière d'indemnité de fin de carrière s'élève à 438 468 € au 31/01/2025.

La société a déjà versé une somme de 150 000 € sur un contrat en couverture de cet engagement.

Intégration fiscale

La SAS SODHIRS est la société Filiale d'un groupe ayant opté pour l'application des dispositions relatives à l'intégration fiscale.

1) Périmètre d'intégration

- SAS CHLAULIDIS : société mère
- SAS SODHIRS : société filiale

2) Modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du groupe

Les filiales constatent leur charge d'impôt comme si elles étaient imposées séparément, la société mère enregistrant dans ses charges ou dans ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôts comptabilisées par ses filiales.

3) Différence entre l'impôt comptabilisé pour le paiement duquel la société est redevable

NEANT

4) Différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale

NEANT

5) Déficit reportable

NEANT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	613 276		26 948		13 889	626 334
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	613 276		26 948		13 889	626 334
CORPORELLES	Terrains	1 958 541					1 958 541
	Constructions sur sol propre	8 054 272				2 920	8 051 352
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	1 938 191				19 638	1 918 553
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 669 699		185 359		83 968	2 771 090
	Instal., agencement, aménagement divers	1 446 211				23 410	1 422 801
	Matériel de transport	76 073					76 073
	Matériel de bureau, mobilier	328 987				7 413	321 574
	Emballages récupérables et divers	1 905 831					1 905 831
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 377 805		185 359		137 349	18 425 815
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 000					1 000
	Autres titres immobilisés	1 297 363		45 979			1 343 342
	Prêts et autres immobilisations financières	61 493		6 000		256	67 237
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 359 857		51 979		256	1 411 580
TOTAL		20 350 938		264 286		151 494	20 463 729

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	315 269	12 089	13 889	313 470
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	315 269	12 089	13 889	313 470
CORPORELLES				
Terrains	667 296	23 804		691 100
Constructions sur sol propre	6 133 739	301 646	2 920	6 432 465
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	1 762 315	37 950	19 638	1 780 627
Instal technique, matériel outillage industriels	2 301 182	117 411	83 968	2 334 625
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 133 551	43 785	23 410	1 153 926
Matériel de transport	30 554	22 925		53 480
Matériel de bureau, mobilier	297 740	6 986	7 413	297 313
Emballages récupérables et divers	635 276	158 819		794 096
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 961 653	713 327	137 349	13 537 631
TOTAL	13 276 923	725 416	151 238	13 851 100

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Mali technique sur immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais de développement						
	Concessions brevets droits similaires						
	Droit au bail						
	Fonds commercial	193 635					193 635
	Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		193 635					193 635
CORPORELLES	Terrains						
	Agencements et aménagements de terrains						
	Constructions sur sol propre						
	Constructions sur sol d'autrui						
	Constructions - instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	1 905 831					1 905 831
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 905 831					1 905 831
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL MALI TECHNIQUE		2 099 466					2 099 466

Amortissements du mali technique

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Droit au bail				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Agencements et aménagements de terrains				
	Constructions sur sol propre				
	Constructions sur sol d'autrui				
	Constructions - instal. agencet aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Instal., agencement, aménagement divers	635 276	158 819		794 096
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		635 276	158 819		794 096
TOTAL MALI TECHNIQUE		635 276	158 819		794 096

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	229 600	68 398		297 998
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	229 600	68 398		297 998
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités	5 129			5 129
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	169 536	8 333	11 204	166 665
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	120 105	9 002	17 770	111 337
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	294 769	17 335	28 974	283 130
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	40 000			40 000
	Sur stocks et en-cours	200 105	203 579	200 105	203 579
	Sur comptes clients	44 453	48 791	44 453	48 791
	Autres	27 278	6 240	27 278	6 240
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	311 837	258 609	271 837	298 609
	TOTAL GENERAL	836 206	344 342	300 811	879 738
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			275 944 68 398	289 607 11 204	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/01/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	7 696	1 043	6 653
	Autres immobilisations financières	59 542		59 542
	Clients douteux ou litigieux	10 376	10 376	
	Autres créances clients	678 586	678 586	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 280	1 280	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	131 461	131 461	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	144 885	144 885	
	Charges constatées d'avances	143 032	143 032	
	TOTAL DES CREANCES	1 176 858	1 110 663	66 195
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice	6 000		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	257		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/01/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	28 512	28 512		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	7 133 609	769 848	3 055 320	3 308 441
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	3 900			3 900
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 392 061	3 392 061		
	Personnel et comptes rattachés	1 301 212	1 301 212		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	623 804	623 804		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 191	36 191		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	343 956	343 956		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	9 739	9 739		
	Groupe et associés (2)	158 063	158 063		
	Autres dettes	143 214	143 214		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	13 174 261	6 806 600	3 055 320	3 312 341
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	754 348			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	120 000			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/01/2025	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
Bilan Passif Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
		38 063	

Fonds Commercial

	31/01/2025	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	40 000	STATION DE LAVAGE ACQUIS LE 21/07/2014
TOTAL	40 000	

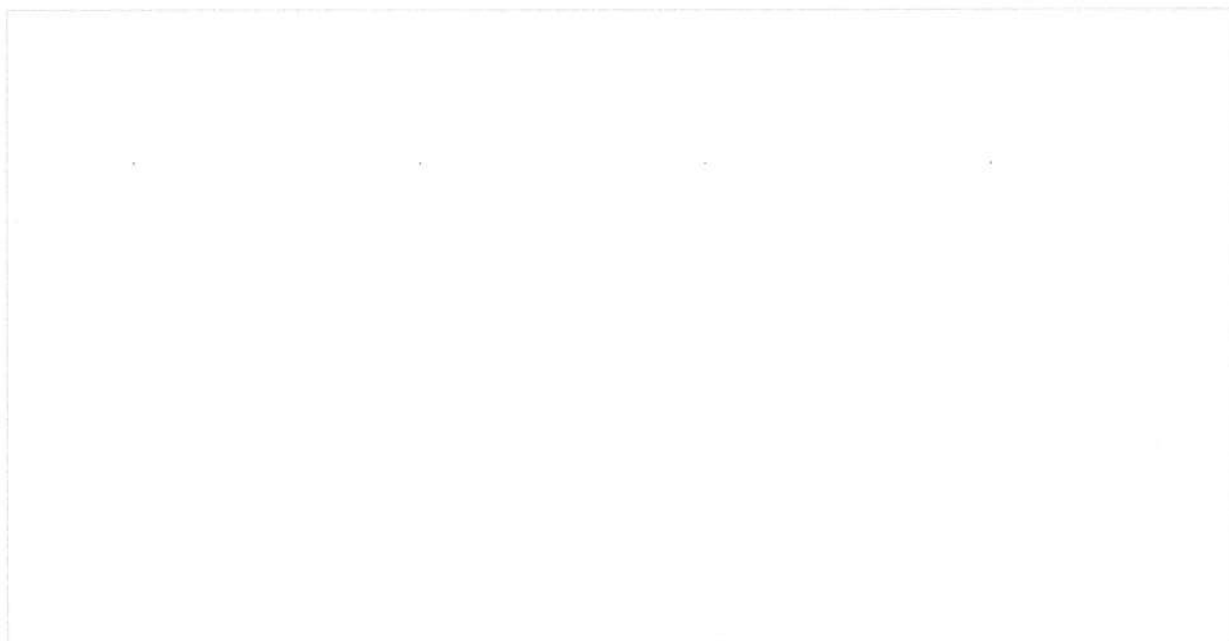
Le fonds de commerce de la station de lavage a fait l'objet d'une dépréciation à hauteur de 100 %.

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée. A ce titre, ils ne sont pas amortis. En application de l'article 214-15 du PCG, nous avons pratiqué un test de dépréciation, quand bien même il n'existe pas à ce jour d'indice de perte de valeur. Le test de dépréciation, aux fins de comparaison de la valeur actuelle avec la valeur nette comptable, repose sur les critères et méthodes utilisés dans les transactions ou apports de magasins de même enseigne.

Le test de dépréciation pratiqué n'emporte pas de constatation de perte de valeur.

Produits à recevoir (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	160 931	111 138	49 793	44,80
TOTAL	160 931	111 138	49 793	44,80



Charges à payer

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 273	5 838	(565)	-9,68
Emprunts et dettes financières divers	22 184	18 802	3 381	17,98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	634 431	579 407	55 024	9,50
Dettes fiscales et sociales	1 839 960	1 740 050	99 909	5,74
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	2 501 848	2 344 098	157 750	6,73

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/01/2025	31/01/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	143 032	179 714	(36 682)	-20,41
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	143 032	179 714	(36 682)	-20,41

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/01/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/01/2025
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 996 912	783 376			2 780 288
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 123 376	(1 123 376)		1 132 130	1 132 130
Subventions d'investissement	4 435			(1 109)	3 326
Provisions réglementées	229 600			68 398	297 998
TOTAL	3 398 323	(340 000)		1 199 419	4 257 742

Date de l'assemblée générale 11/07/2024

Dividendes attribués 340 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 340 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 3 058 323

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 3 058 323

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

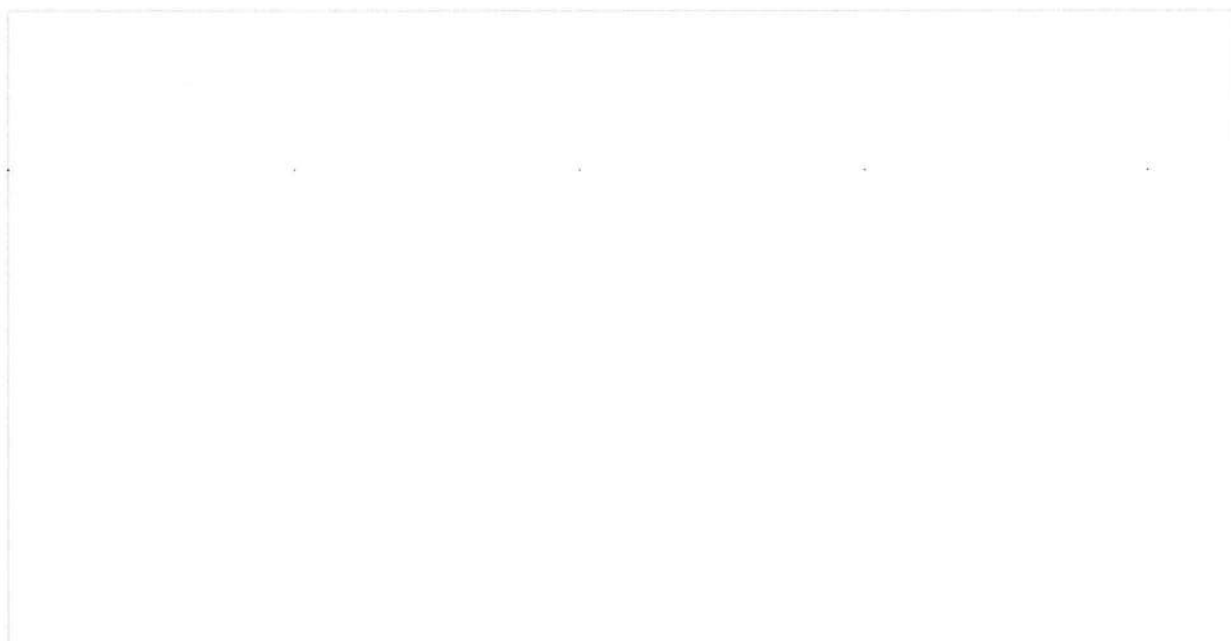
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 859 419

Capital social

31/01/2025		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	4 000,00	10,0000	40 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	46 916 079		46 916 079
Production vendue de biens	2 446 808		2 446 808
Production vendue de travaux	125 363		125 363
Production vendue de services	1 730 853		1 730 853
TOTAL	51 219 104		51 219 104



Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2025	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	2 143 686	474 886	1 668 800
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(547 161)	(10 491)	(536 670)
RESULTAT COMPTABLE	1 596 525	464 395	1 132 130

(1) après retraitements fiscaux.

Engagements financiers

	31/01/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Selon état des engagements hors bilan		1 148 520	5 284 887
		1 148 520	5 284 887
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière		438 468	
		438 468	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		1 586 988	5 284 887
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/01/2025
EMPRUNTS	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE	BANQUES	8 966 666	6 303 046
EMPRUNTS	HYPOTHEQUE SIMMOBILIER HYPERMARCH	BANQUES	2 966 666	1 912 031
		TOTAL	11 933 332	8 215 077

--

Accroissements et allègements
de la dette future d'impôts

31/01/2025

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	C3S	4 303
	PARTICIPATION DES SALARIES	499 805
	TAXE SUR LES GRANDES SURFACES	14 350
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		518 458

Les montants indiqués correspondant aux bases d'impôt sur les sociétés.

Rémunérations des Dirigeants

31/01/2025

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/01/2025

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	4	
	Professions intermédiaires		
	Employés	7	
	Ouvriers	89	
	TOTAL	100	

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/01/2025

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
CHLAULIDIS CITE DE BUIRE - 02500 BUIRE	SAS	40 000	99,75

Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2025
Total des produits exceptionnels		22 678
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		9 116
PRODUITS EXCEPT S/OP GESTION	9 116	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 359
PRODUITS CESSIONS IMMO CORPOR.	1 250	
Q-P.SUBV.D'INVEST.VIR.AU RES.	1 109	
Reprises sur provisions et transferts de charges		11 204
REPR PROV/RISQ CHARG EXCEPT	11 204	
Total des charges exceptionnelles		70 034
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 636
PENALITES, AMENDES FISC. PENALES N DE	1 636	
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions		68 398
DOT PROV HAUSSE DE PRIX	68 398	
Résultat exceptionnel		(47 356)

Transferts de charges

31/01/2025	
REMBOURSEMENT INDEMNITE RETRAITE	16 404
REMBOURSEMENT IJSS - PREVOYANCE	35 916
TOTAL	52 320

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/01/2021	31/01/2022	31/01/2023	31/01/2024	31/01/2025
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Nombre d'actions ordinaires	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	38 161 030	40 929 899	46 498 294	51 309 599	51 219 104
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	2 068 700	2 215 593	2 409 897	2 832 681	2 865 277
	Impôts sur les bénéfices	392 843	353 273	313 897	409 491	464 395
	Participation des salariés	205 796	233 333	257 645	305 768	499 805
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	708 747	912 101	948 268	1 123 376	1 132 130
	Résultat distribué		340 000	340 000	340 000	
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	368	407	460	529	475
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	177	228	237	281	283
	Dividende attribué		85	85	85	
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	96	107	114	100	100
	Montant de la masse salariale	3 058 453	3 137 502	3 394 262	3 981 147	4 062 339
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	933 537	1 101 007	1 097 843	1 237 543	1 294 952

Honoraires des Commissaires aux Comptes

					31/01/2025	31/01/2024	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur VDB					26 239	25 620	100,00	100,00
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur VDB								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total					26 239	25 620	100,00	100,00
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL					26 239	25 620	100,00	100,00

--	--	--	--	--	--	--	--	--