E Leclerc

Sas SOCADI

ZI Rue de la Plaine Centre Leclerc
02400 CHATEAU THIERRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2023

BBA expertise
Experts-comptables associés

1, allée de la Pépinière
Centre Oasis Dury
Bâtiment "LE PASSIFLORE"
80000 AMIENS

Tél. 03 60 28 55 66
Fax. 03 60 28 55 96

bba@bbaexpertise.fr

SOMMAIRE

Comptes annuels 5
- Bilan 6
- Compte de résultat 10

Annexe légale 13
- Règles et méthodes comptables 14
- Etat des immobilisations 17
- Etat des amortissements 18
- Etat des provisions 19
- Etat des créances 20
- Etat des dettes 21
- Comptes de régularisation actif 22
- Comptes de régularisation passif 23
- Composition du capital social 24
- Ventilation du chiffre d'affaires 25
- Engagements hors bilan 26
- Dettes garanties par des sûretés réelles 27
- Accroissements et allégements de la dette future d'impôts 28
- Effectif 29
- Identité de la société-mère consolidant les comptes et entreprises liées 30
- Résultat des 5 derniers exercices 32
- Tableau de variation des capitaux propres 33
- Tableau des filiales et participations 34
- Charges et produits exceptionnels 36
- Charges et produits sur exercices antérieurs 37
- Transferts de charges 38

Détail des engagements hors bilan 39

Liasse fiscale 41

Comptes annuels détaillés 71
- Bilan détaillé 72
- Compte de résultat détaillé 82

Détail des comptes de régularisation 93

Immobilisations 105
- Entrées de l'exercice 106
- Sorties de l'exercice 109
- Liste des immobilisations 110

Emprunts 151
- Détail des emprunts 152

Etats prévisionnels 153

SOMMAIRE

Sas SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Prévisionnel des dotations aux amortissements	**154**
Prévisionnel des emprunts	**159**

Bilan

CERTIFIE CONFORME

BILAN

ACTIF

	Valeurs au 30/09/23					
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 30/09/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	155 577	154 575	1 001		4 142	
Fonds commercial (1)	40 000	40 000			40 000	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes					20 709	
Immobilisations corporelles				20		20
Terrains	1 535 091	316 112	1 218 979		1 224 479	
Constructions	20 408 533	15 431 300	4 977 232		4 961 787	
Installations tech., matériel & outillages	2 711 458	2 267 633	443 825		527 284	
Autres immobilisations corporelles	5 040 343	2 930 615	2 109 727		1 421 390	
Immobilisations corporelles en cours	139 689		139 689		813 379	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				7		6
Participations	2 103 653		2 103 653		2 103 653	
Créances rattachées à des participations	64 776		64 776		64 637	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	496 191		496 191		496 191	
Prêts						
Autres immobilisations financières	500 043		500 043		43	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**33 195 353**	**21 140 236**	**12 055 117**	**27**	**11 677 693**	**26**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				14		13
Matières premières et autres appro	53 942		53 942		45 007	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 679 443	497 112	6 182 331		5 971 251	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				7		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 720 895	73 100	1 647 796		1 567 023	
Autres créances (3)	1 448 394	19 280	1 429 114		1 624 082	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				23		
Actions propres						
Autres titres	10 098 337		10 098 337		5 147	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	12 638 059		12 638 059	28	24 298 530	53
Charges constatées d'avance (3)	356 509		356 509	1	346 757	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**32 995 579**	**589 492**	**32 406 087**	**73**	**33 857 797**	**74**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**66 190 932**	**21 729 728**	**44 461 204**	**100**	**45 535 489**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN (SUITE)

CERTIFIE CONFORME

PASSIF

	Valeurs au 30/09/23	% du passif	Valeurs au 30/09/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		48		49
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 469 208		22 135 141	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 298 151	10	4 334 067	10
SITUATION NETTE	25 811 359	58	26 513 208	58
Subventions d'investissement	15 269		20 129	
Provisions réglementées	633 638	1	579 446	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**26 460 265**	**60**	**27 112 782**	**60**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	9 000			
TOTAL PROVISIONS	**9 000**			
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 723 175	6	3 511 119	8
Emprunts et dettes financières diverses (3)	192 175		1 249 288	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 403		11 555	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 489 589	19	7 669 738	17
Dettes fiscales et sociales	6 033 272	14	5 263 685	12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	54 005		153 042	
Autres dettes	451 641	1	519 215	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	39 678		45 066	
TOTAL DETTES	**17 991 939**	**40**	**18 422 707**	**40**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**44 461 204**	**100**	**45 535 489**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*1 933 710*		*2 722 492*	
(1) Dont à moins d'un an	*16 049 825*		*15 688 661*	

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	95 742 750	87	90 432 935	87	5 309 815	6
Production vendue (biens et services)	14 189 662	13	13 338 734	13	850 928	6
Montant net du chiffre d'affaires	**109 932 411**	**100**	**103 771 669**	**100**	**6 160 742**	**6**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	95 568				95 568	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 103 034	1	1 338 434	1	-235 400	-18
Autres produits	288 276		295 694		-7 418	-3
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**111 419 289**	**101**	**105 405 797**	**102**	**6 013 492**	**6**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	82 567 477	75	78 333 821	75	4 233 656	5
Variation de stocks	-215 419		-568 403	-1	352 984	62
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 985 402	2	2 272 121	2	-286 719	-13
Variation de stocks	-50 025				-50 025	
Autres achats et charges externes	8 034 796	7	5 861 454	6	2 173 342	37
Impôts, taxes et versements assimilés	1 461 517	1	1 423 920	1	37 596	3
Salaires et traitements	7 436 197	7	7 499 814	7	-63 616	-1
Charges sociales	1 997 286	2	1 901 083	2	96 203	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 271 944	1	1 215 716	1	56 229	5
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.	40 000				40 000	
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	589 492	1	559 328	1	30 164	5
Dotations aux provisions	9 000				9 000	
Autres charges	93 857		271 248		-177 391	-65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**105 221 524**	**96**	**98 770 101**	**95**	**6 451 423**	**7**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**6 197 765**	**6**	**6 635 695**	**6**	**-437 931**	**-7**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 46 799 19 981
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 63 997 240 683

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	4 551		2 987		1 564	52
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	10 781				10 781	
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	166 415		12 028		154 387	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**181 748**		**15 016**		**166 732**	
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	10 856		9 633		1 223	13
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**10 856**		**9 633**		**1 223**	**13**
RÉSULTAT FINANCIER		**170 892**		**5 383**		**165 509**	
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**6 368 657**	**6**	**6 641 078**	**6**	**-272 422**	**-4**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		25 325		595		24 730	
Sur opérations en capital		4 860		39 838		-34 978	-88
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges		58 495		63 987		-5 492	-9
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**88 681**		**104 421**		**-15 740**	**-15**
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		155 227		12 748		142 479	
Sur opérations en capital		46 841		35 667		11 174	31
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		112 687		42 985		69 702	162
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		**314 755**		**91 400**		**223 355**	**244**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**-226 074**		**13 020**		**-239 095**	
Participation des salariés aux résultats		561 430	1	653 229	1	-91 799	-14
Impôt sur les bénéfices		1 283 001	1	1 666 803	2	-383 802	-23
TOTAL DES PRODUITS		**111 689 717**	**102**	**105 525 233**	**102**	**6 164 484**	**6**
TOTAL DES CHARGES		**107 391 566**	**98**	**101 191 167**	**98**	**6 200 399**	**6**
Bénéfice ou Perte		**4 298 151**	**4**	**4 334 067**	**4**	**-35 915**	**-1**

(3) Dont produits concernant les entités liées 4 547 2 973

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe légale

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 44 461 203,62 Euros, dégage un bénéfice de 4 298 151,07 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations relatives au groupe :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille». Le périmètre d'intégration fiscale est formé d'elle même et des sociétés CASTELDIS et SOCADRIVE.

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 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 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Installations techniques	de 06 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informat	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 05 à 10 ans
- Logiciels informatiques	3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués au P3N (P3N : La valeur brute des marchandises er des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).).

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

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Une provision pour hausse des prix a été constatée au 30/09/2023 à hauteur de 69 702 euros, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de 17 426 euros.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	216 285		
CORPORELLES	Terrains		1 535 091		
	Constructions — Sur sol propre		18 432 464		610 000
	Constructions — Sur sol d'autrui		280 000		
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		1 086 068		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 633 520		77 939
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		2 875 330		1 104 936
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		370 888		128 736
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		218 005		8 857
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers		392 221		
	Immobilisations corporelles en cours		813 379		139 689
	Avances et acomptes				
		TOTAL	28 636 967		2 070 158
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 168 290		139
	Autres titres immobilisés		496 191		
	Prêts et autres immobilisations financières		43		500 000
		TOTAL	2 664 524		500 139
		TOTAL GENERAL	31 517 776		2 570 297

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**	20 709		195 577	
	Terrains				1 535 091	
	Constructions — Sur sol propre				19 042 464	
	Constructions — Sur sol d'autrui				280 000	
CORPORELLES	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				1 086 068	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 711 458	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			58 632	3 921 634	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				499 625	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				226 862	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				392 221	
	Immobilisations corporelles en cours		813 379		139 689	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	813 379	58 632	29 835 113	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 168 429	
	Autres titres immobilisés				496 191	
	Prêts & autres immob. financières				500 043	
		TOTAL			3 164 663	
		TOTAL GENERAL	834 088	58 632	33 195 353	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		151 435	3 140		154 575
	TOTAL	151 435	3 140		154 575
Terrains		310 612	5 500		316 112
Constructions	Sur sol propre	13 756 587	567 191		14 323 778
	Sur sol d'autrui	43 054	16 489		59 543
	Inst. générales agen. aménag.	1 037 104	10 875		1 047 979
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 106 236	161 397		2 267 633
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 067 966	345 643	11 792	2 401 818
	Matériel de transport	53 393	116 268		169 661
	Mat. bureau et informatiq., mob.	173 086	23 510		196 596
	Emballages récupérables divers	140 610	21 930		162 540
	TOTAL	19 688 649	1 268 804	11 792	20 945 661
	TOTAL GENERAL	**19 840 084**	**1 271 944**	**11 792**	**21 100 236**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre	42 985			58 495			-15 510
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	42 985			58 495			-15 510
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL	**42 985**			**58 495**			**-15 510**
Total général non ventilé			**42 985**			**58 495**		**-15 510**

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ETAT DES PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix		69 702		69 702
	Amortissements dérogatoires	579 446	42 985	58 495	563 936
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	**579 446**	**112 687**	**58 495**	**633 638**
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations		9 000		9 000
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL		**9 000**		**9 000**
Provisions pour depreciation	Sur immobilisations - incorporelles		40 000		40 000
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	492 773	497 112	492 773	497 112
	Sur comptes clients	52 900	73 100	52 900	73 100
	Autres provisions pour dépréciation	13 655	19 280	13 655	19 280
	TOTAL	**559 328**	**629 492**	**559 328**	**629 492**
	TOTAL GÉNÉRAL	**1 138 774**	**751 179**	**617 823**	**1 272 130**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		638 492	559 328	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		112 687	58 495	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		64 776		64 776
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		500 043	500 000	43
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		99 384	99 384	
	Autres créances clients		1 621 512	1 621 512	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		289	289	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		6 388	6 388	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	378 454	378 454	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	271 195	271 195	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		350 918	350 918	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		441 150	441 150	
	Charges constatées d'avance		356 509	356 509	
	TOTAUX		**4 090 617**	**4 025 798**	**64 819**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	2 723 175	789 464	1 933 710	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		192 175	192 175		
Fournisseurs & comptes rattachés		8 489 589	8 489 589		
Personnel & comptes rattachés		3 492 382	3 492 382		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		1 338 297	1 338 297		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	223 302	223 302		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	979 291	979 291		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		54 005	54 005		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		451 641	451 641		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		39 678	39 678		
	TOTAUX	**17 983 535**	**16 049 825**	**1 933 710**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 786 001
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	356 509
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**356 509**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	449 582
Autres créances	110 399
Disponibilités	93 190
TOTAL	**653 171**

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	39 678
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**39 678**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	683
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 436 684
Dettes fiscales et sociales	5 023 668
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 729
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**6 462 763**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	95 742 750		95 742 750
Production de biens	10 371 772		10 371 772
Production de services	3 817 890		3 817 890
Chiffre d'affaires	**109 932 412**		**109 932 412**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 197 765	6 683 548	1 670 887	4 526 878
RÉSULTAT FINANCIER	170 892	170 892	42 723	128 169
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-226 074	-230 704	-57 676	-168 398
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-561 430	-653 229	-163 307	-398 123
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-233 704	233 704
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			24 078	-24 078
TOTAL	**5 581 152**	**5 970 506**	**1 283 001**	**4 298 151**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indémnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 680 134 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 3.42%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 40.95% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	4 055 997					4 055 997
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**4 055 997**					**4 055 997**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions			680 134	680 134
TOTAL	**4 055 997**		**680 134**	**4 736 131**

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 055 997	2 055 997
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**2 055 997**	**2 055 997**

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-				17 426		17 426
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-		144 862	14 624	10 746		140 984
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	173 106		140 358	173 106	140 358	
- contribution sociale de solidarité	26 294		27 001	26 294	27 001	
- autres	112 979		116 106	112 979	116 106	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	**312 379**	**144 862**	**298 089**	**340 551**	**283 465**	**158 410**
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

LES EFFECTIFS

	30/09/2023	30/09/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	11,00	12,00
Agents de maîtrise	14,00	12,00
Employés et techniciens	212,00	230,00
Ouvriers		
Total	**237,00**	**254,00**

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS CASTELDIS
ZI Rue de la Plaine
02 400 Château Thierry

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	100 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	**100 000**	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	52 731	
Autres créances	547 561	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**600 292**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 169	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	103 823	
Total des dettes	**194 992**	
Autres		
Refacturations diverses	249 127	
Produits financiers	4 547	

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/22 au 09/23	Exercice 10/21 au 09/22	Exercice 03/21 au 09/21	Exercice 03/20 au 02/21	Exercice 03/19 au 02/20
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	109 932 411	103 771 669	54 453 387	3 383 491	3 430 843
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	7 547 882	7 522 976	4 419 161	2 633 807	2 708 439
Impôts sur les bénéfices	1 283 001	1 666 803	811 891	532 652	578 645
Participation des salariés due au titre de l'exercice	561 430	653 229	317 212		
Résultat net (C)	4 298 151	4 334 067	1 763 841	1 329 670	1 299 382
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 405 300	868 878	1 526 218	771 485	830 412
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	3 019,15	3 009,19	1 767,66	1 053,52	1 083,38
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	2 281,38	2 081,18	1 316,02	840,46	851,92
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 719,26	1 733,63	705,54	531,87	519,75
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	247	262	340	2	2
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 436 197	7 499 814	5 519 796	95 500	95 500
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 997 286	1 901 083	1 607 625	48 785	48 819

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Sas SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	22 135 141		665 934	21 469 208
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	4 334 067	4 298 151	4 334 067	4 298 151
Subventions d'investissement	20 129		4 860	15 269
Provisions réglementées	579 446	180 859	58 495	633 638
TOTAL	**27 112 782**	**4 479 010**	**5 063 355**	**26 460 265**

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations (1)	Informations financières (5) Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables ces titres detenus (7) (8) Brute	Nette	Prets et avances consentis par la societe et non encore rembourses (7) (9)	Montant ces cautions et avais donnes par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividences encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SOCADRIVE - -	100 000	3 514 155	100,00	100 000	100 000			10 554 539	659 391	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (7) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividences encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, Amend.Fisc. Pénales	230	
671800	Autr chrg except sur opér gest		
671810	Franchises vétusté sinistres	16 230	
672635	Ch ex ant imp & tax autr état	138 767	
675200	Vnc immob corporelles	46 841	
687250	Dotation amort dérogatoires	42 985	
687300	Dotat.Provis. Réglement.Stock	69 702	
771100	Dédits, pénalités sur ach vtes		6 430
771800	Autres prod except op gest		15 407
771820	Bonis centrale exced gestio		2 028
771830	Produits cql		210
772633	Pr ex ant taxes sur salaires		20
772641	Pr ex ant rémunérations pers		934
772645	Pr ex ant chrg soc et prévoyan		296
777000	Q-P subv d'invest vir au rés		4 860
787250	Reprise amort dérogatoire		58 495
	TOTAL	**314 755**	**88 681**

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant achats fournitures	5 332	
652607	Ch ex ant achats	825	
652608	Ch ex ant frais access sur ach	4 242	
652611	Ch ex ant sous-traitance	10 186	
652615	Ch ex ant entretien	321	
652616	Ch ex ant assurances	6 587	
652622	Ch ex ant honoraires	8 208	
652623	Ch ex ant publicité	18 315	
652625	Ch ex ant déplacements	30	
652651	Ch ex ant redevances	9 500	
652708	Ch ex ant prdts annexes	25	
654410	Pertes sr chq impaye exerc ant	427	
672635	Ch ex ant imp & tax autr état	138 767	
752606	Pr ex ant achats fournitures		420
752607	Pr ex ant achats		1 243
752608	Pr ex ant prdts accessoires		27
752609	Pr ex ant rrro achats		54
752623	Pr ex ant publicité		3 741
752625	Pr ex ant déplacements		1 192
752628	Pr ex ant cotisations		40 120
772633	Pr ex ant taxes sur salaires		20
772641	Pr ex ant rémunérations pers		934
772645	Pr ex ant chrg soc et prévoyan		296
	TOTAL	**202 764**	**48 049**

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791606	Refacturation frais generaux	6 848
791607	Transf charges marchandises	389 506
791615	Transf charges entretien	23 698
791616	Transf charges assurance	849
791622	Transf charges honoraires	1 000
791626	Transf charges frais postaux	1 128
791635	Transf charges imp et taxes	3 454
791641	Transf charges chrg personnel	49 067
791642	Transf charges ij prévoyance	68 157
	TOTAL	**543 706**

S O C A D I

Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €

Siège social : rue de la Plaine - ZI
02400 CHATEAU THIERRY

RCS B 716 980 297
SIRET : 716 980 297 00023
APE : 4711F

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

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@vdbassocies.fr
web : vdbassocies.fr
Capital social de 250.000 €
R.C.S. Amiens B 581 720 729
N° TVA : FR 85581720729

S O C A D I

Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 €

Siège social : rue de la Plaine - ZI
02400 CHATEAU THIERRY

RCS B 716 980 297
SIRET : 716 980 297 00023
APE : 4711F

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

AUX ASSOCIES DE LA SOCIETE SOCADI,

I/ OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 19 juillet 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société SOCADI, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, 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 octobre 2022 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 4 mars 2024

VDB ET ASSOCIES
COMMISSAIRE AUX COMPTES
REPRESENTE PAR :

Rachid AISSAOUI



Aurélie DELMAS



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.

E.Leclerc

Sas SOCADI

ZI Rue de la Plaine Centre Leclerc
02400 CHATEAU THIERRY

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2023

BBA expertise

SAS HDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

Bilan

SAS VDFI et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

BILAN

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF

	Valeurs au 30/09/23 Val. Brutes	Amort. & dépr.	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 30/09/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	155 577	154 575	1 001		4 142	
Fonds commercial (1)	40 000	40 000			40 000	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes					20 709	
Immobilisations corporelles				20		20
Terrains	1 535 091	316 112	1 218 979		1 224 479	
Constructions	20 408 533	15 431 300	4 977 232		4 961 787	
Installations tech., matériel & outillages	2 711 458	2 267 633	443 825		527 284	
Autres immobilisations corporelles	5 040 343	2 930 615	2 109 727		1 421 390	
Immobilisations corporelles en cours	139 689		139 689		813 379	
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				7		6
Participations	2 103 653		2 103 653		2 103 653	
Créances rattachées à des participations	64 776		64 776		64 637	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	496 191		496 191		496 191	
Prêts						
Autres immobilisations financières	500 043		500 043		43	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	33 195 353	21 140 236	12 055 117	27	11 677 693	26
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				14		13
Matières premières et autres appro	53 942		53 942		45 007	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	6 679 443	497 112	6 182 331		5 971 251	
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				7		7
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 720 895	73 100	1 647 796		1 567 023	
Autres créances (3)	1 448 394	19 280	1 429 114		1 624 082	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				23		
Actions propres						
Autres titres	10 098 337		10 098 337		5 147	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	12 638 059		12 638 059	28	24 298 530	53
Charges constatées d'avance (3)	356 509		356 509	1	346 757	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	32 995 579	589 492	32 406 087	73	33 857 797	74
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	66 190 932	21 729 728	44 461 204	100	45 535 489	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

SAS VDP et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes

BILAN (SUITE)

PASSIF

	Valeurs au 30/09/23	% du passif	Valeurs au 30/09/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 40 000)	40 000		40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		48		49
Réserve légale	4 000		4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	21 469 208		22 135 141	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	4 298 151	10	4 334 067	10
SITUATION NETTE	25 811 359	58	26 513 208	58
Subventions d'investissement	15 269		20 129	
Provisions réglementées	633 638	1	579 446	1
TOTAL CAPITAUX PROPRES	26 460 265	60	27 112 782	60
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	9 000			
TOTAL PROVISIONS	9 000			
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 723 175	6	3 511 119	8
Emprunts et dettes financières diverses (3)	192 175		1 249 288	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 403		11 555	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	8 489 589	19	7 669 738	17
Dettes fiscales et sociales	6 033 272	14	5 263 685	12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	54 005		153 042	
Autres dettes	451 641	1	519 215	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	39 678		45 066	
TOTAL DETTES	17 991 939	40	18 422 707	40
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	44 461 204	100	45 535 489	100
(1) Dont à plus d'un an	*1 933 710*		*2 722 492*	
(1) Dont à moins d'un an	*16 049 825*		*15 688 661*	

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

SAS VDB et ASSOCIES Commissaires aux Comptes

COMPTES ANNUELS

Sa... SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/202...

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

Sa SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	95 742 750	87	90 432 935	87	5 309 815	6
Production vendue (biens et services)	14 189 662	13	13 338 734	13	850 928	6
Montant net du chiffre d'affaires	109 932 411	100	103 771 669	100	6 160 742	6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	95 568				95 568	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	1 103 034	1	1 338 434	1	-235 400	-18
Autres produits	288 276		295 694		-7 418	-3
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	111 419 289	101	105 405 797	102	6 013 492	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	82 567 477	75	78 333 821	75	4 233 656	5
Variation de stocks	-215 419		-568 403	-1	352 984	62
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 985 402	2	2 272 121	2	-286 719	-13
Variation de stocks	-50 025				-50 025	
Autres achats et charges externes	8 034 796	7	5 861 454	6	2 173 342	37
Impôts, taxes et versements assimilés	1 461 517	1	1 423 920	1	37 596	3
Salaires et traitements	7 436 197	7	7 499 814	7	-63 616	-1
Charges sociales	1 997 286	2	1 901 083	2	96 203	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 271 944	1	1 215 716	1	56 229	5
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.	40 000				40 000	
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	589 492	1	559 328	1	30 164	5
Dotations aux provisions	9 000				9 000	
Autres charges	93 857		271 248		-177 391	-65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	105 221 524	96	98 770 101	95	6 451 423	7
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 197 765	6	6 635 695	6	-437 931	-7
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

SAS HOB et ASSOCIES Commissaire aux Comptes

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs *46 799* *19 981*

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *63 997* *240 683*

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

		Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)	4 551		2 987		1 564	52
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	10 781				10 781	
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	166 415		12 028		154 387	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		181 748		15 016		166 732	
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	10 856		9 633		1 223	13
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		10 856		9 633		1 223	13
RÉSULTAT FINANCIER		170 892		5 383		165 509	
RÉSULTAT COURANT avant impôts		6 368 657	6	6 641 078	6	-272 422	-4
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		25 325		595		24 730	
Sur opérations en capital		4 860		39 838		-34 978	-88
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges		58 495		63 987		-5 492	-9
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		88 681		104 421		-15 740	-15
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion		155 227		12 748		142 479	
Sur opérations en capital		46 841		35 667		11 174	31
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		112 687		42 985		69 702	162
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		314 755		91 400		223 355	244
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-225 074		13 020		-239 095	
Participation des salariés aux résultats		561 430	1	653 229	1	-91 799	-14
Impôt sur les bénéfices		1 283 001	1	1 666 803	2	-383 802	-23
TOTAL DES PRODUITS		111 689 717	102	105 525 283	102	6 164 434	6
TOTAL DES CHARGES		107 391 566	98	101 191 167	98	6 200 399	6
Bénéfice ou Perte		4 298 151	4	4 334 067	4	-35 915	-1

(3) Dont produits concernant les entités liées — 4 547 — 2 973

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe légale

CASTOR et ASSOCIES
Commissaires aux Comptes

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 44 461 203,62 Euros, dégage un bénéfice de 4 298 151,07 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels. Seules les informations présentant un caractère significatif sont produites.

Informations relatives au groupe :

La société est comprise dans un périmètre d'intégration fiscale dont elle est «société fille». Le périmètre d'intégration fiscale est formé d'elle même et des sociétés CASTELDIS et SOCADRIVE.

La troisième conception, dite de la «méthode de réallocation des économies», définie dans l'avis relatif aux règles comptables applicables aux sociétés qui optent pour le régime de l'intégration fiscale du Conseil National de la Comptabilité (avis n°37 du CNC du 2 juin 1989), a été choisie, notamment en ce qui concerne la répartition de l'impôt sur les sociétés.

Dans cette conception :

- Les charges d'impôt sont supportées par chacune des sociétés (mère et filiale) comme en l'absence d'intégration fiscale, sauf pour les sociétés intégrées qui ont été déficitaires pendant l'intégration et qui sont redevenues bénéficiaires (compte tenu du produit constaté antérieurement) ;

- Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés déficitaires, qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat ;

- Les économies ou complément d'impôt, réalisées par le groupe, liées aux corrections des assiettes fiscales sont conservées chez la société mère ;

- Les économies d'impôt liées à l'utilisation des avoirs fiscaux et crédits d'impôt sont utilisées par la société mère pour le paiement de l'IS.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 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 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

SAS VDF & ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	de 10 à 20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Installations techniques	de 06 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informat	de 03 à 10 ans
- Mobilier	de 05 à 10 ans
- Logiciels informatiques	3 ans

SAS VDS et Associés
Commissaires aux Comptes

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués au P3N (P3N : La valeur brute des marchandises er des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, diminué des ristournes sur factures, par avoir séparé, mensuelles, trimestrielles, ou semestrielles, et des R.F.A non conditionnelles, des prestations de services dits de coopération commerciale et autres avantages financiers, et des escomptes de règlements obtenus).).

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

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Une provision pour hausse des prix a été constatée au 30/09/2023 à hauteur de 69 702 euros, diminuant ainsi l'impôt sur les sociétés de 17 426 euros.

SAS VOS et ASSOCIÉS
Commissaires aux Comptes

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas SOCAD

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	216 285		
CORPORELLES	Terrains		1 535 091		
	Constructions	Sur sol propre	18 432 464		610 000
		Sur sol d'autrui	280 000		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	1 086 068		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		2 633 520		77 939
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	2 875 330		1 104 936
		Matériel de transport	370 888		128 736
		Matériel de bureau & mobilier informatique	218 005		8 857
		Emballages récupérables & divers	392 221		
	Immobilisations corporelles en cours		813 379		139 689
	Avances et acomptes				
		TOTAL	28 636 967		2 070 158
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 168 290		139
	Autres titres immobilisés		496 191		
	Prêts et autres immobilisations financières		43		500 000
		TOTAL	2 664 524		500 139
		TOTAL GENERAL	31 517 776		2 570 297

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	20 709		195 577	
CORPORELLES	Terrains				1 535 091	
	Constructions	Sur sol propre			19 042 464	
		Sur sol d'autrui			280 000	
		Inst. gal. agen. amé. cons			1 086 068	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				2 711 458	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		58 632	3 921 634	
		Matériel de transport			499 625	
		Mat. bureau, inform., mobilier			226 862	
		Emb. récupérables & divers			392 221	
	Immobilisations corporelles en cours		813 379		139 689	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	813 379	58 632	29 835 113	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 168 429	
	Autres titres immobilisés				496 191	
	Prêts & autres immob. financières				500 043	
		TOTAL			3 164 663	
		TOTAL GENERAL	834 088	58 632	33 195 353	

SAS VOS EXPERTISES COMPTABLES

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sa. SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		151 435	3 140		154 575
	TOTAL	151 435	3 140		154 575
Terrains		310 612	5 500		316 112
Constructions	Sur sol propre	13 756 587	567 191		14 323 778
	Sur sol d'autrui	43 054	16 489		59 543
	Inst. générales agen. aménag.	1 037 104	10 875		1 047 979
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 106 236	161 397		2 267 633
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 067 966	345 643	11 792	2 401 818
	Matériel de transport	53 393	116 268		169 661
	Mat. bureau et informatiq., mob.	173 086	23 510		196 596
	Emballages récupérables divers	140 610	21 930		162 540
	TOTAL	19 688 649	1 268 804	11 792	20 945 661
	TOTAL GENERAL	19 840 084	1 271 944	11 792	21 100 236

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre	42 985			58 495			-15 510
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL	42 985			58 495			-15 510
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL	42 985			58 495			-15 510
Total général non ventilé			42 985			58 495		-15 510

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

BBA ... dise

ETAT DES PROVISIONS

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix		69 702		69 702
	Amortissements dérogatoires	579 446	42 985	58 495	563 936
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	579 446	112 687	58 495	633 638
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations		9 000		9 000
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL		9 000		9 000
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles		40 000		40 000
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	492 773	497 112	492 773	497 112
	Sur comptes clients	52 900	73 100	52 900	73 100
	Autres provisions pour dépréciation	13 655	19 280	13 655	19 280
	TOTAL	559 328	629 492	559 328	629 492
	TOTAL GÉNÉRAL	1 138 774	751 179	617 823	1 272 130
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		638 492	559 328	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles		112 687	58 495	

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaire aux Comptes

ETAT DES CRÉANCES

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	64 776		64 776
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	500 043	500 000	43
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	99 384	99 384	
	Autres créances clients	1 621 512	1 621 512	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	289	289	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 388	6 388	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	378 454	378 454	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	271 195	271 195	
	Divers			
	Groupe et associés (2)	350 918	350 918	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	441 150	441 150	
	Charges constatées d'avance	356 509	356 509	
	TOTAUX	4 090 617	4 025 798	64 819

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ETAT DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	2 723 175	789 464	1 933 710	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		192 175	192 175		
Fournisseurs & comptes rattachés		8 489 589	8 489 589		
Personnel & comptes rattachés		3 492 382	3 492 382		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		1 338 297	1 338 297		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	223 302	223 302		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	979 291	979 291		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés		54 005	54 005		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		451 641	451 641		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		39 678	39 678		
	TOTAUX	17 983 535	16 049 825	1 933 710	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 786 001
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	356 509
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	356 509

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	449 582
Autres créances	110 399
Disponibilités	93 190
TOTAL	653 171

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	39 678
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	39 678

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	683
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 436 684
Dettes fiscales et sociales	5 023 668
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 729
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 462 763

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 500,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 500,00	16,00

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Ventes de marchandises	95 742 750		95 742 750
Production de biens	10 371 772		10 371 772
Production de services	3 817 890		3 817 890
Chiffre d'affaires	109 932 412		109 932 412

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 197 765	6 683 548	1 670 887	4 526 878
RÉSULTAT FINANCIER	170 892	170 892	42 723	128 169
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-226 074	-230 704	-57 676	-168 398
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-561 430	-653 229	-163 307	-398 123
RÉDUCTION D'IMPÔT MÉCÉNAT			-233 704	233 704
CONTRIBUTION SOCIALE SUR L'IS			24 078	-24 078
TOTAL	**5 581 152**	**5 970 506**	**1 283 001**	**4 298 151**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indémnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 680 134 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les méthodes de calcul sont les suivantes:
- Condition: (départ volontaire)
- Age estimé de la retraite: 62 ans
- Méthode de calcul: droits accumulés avec projection salariale (progression: 2%)
- Rotation: lente
- Taux d'actualisation retenu: 3.42%
- Convention collective n°3305: commerce à prédominance alimentaire.

Le montant de l'engagement retraite est indiqué charges comprises. Un taux moyen de 40.95% a été appliqué.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	4 055 997					4 055 997
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	4 055 997					4 055 997

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions			680 134	680 134
TOTAL	4 055 997		680 134	4 736 131

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 055 997	2 055 997
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 055 997	2 055 997

ACCROISSEMENTS ET ALLÉGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS

Sas [illegible]

Du 01/10/[illegible] au 30/09/2023

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-				17 426		17 426
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-		144 862	14 624	10 746		140 984
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés	173 106		140 358	173 106	140 358	
- contribution sociale de solidarité	26 294		27 001	26 294	27 001	
- autres	112 979		116 106	112 979	116 106	
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL	312 379	144 862	298 089	340 551	283 465	158 410
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficits reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ELÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

EFFECTIF

Sas SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

LES EFFECTIFS

	30/09/2023	30/09/2022
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	11,00	12,00
Agents de maîtrise	14,00	12,00
Employés et techniciens	212,00	230,00
Ouvriers		
Total	**237,00**	**254,00**

Afin de disposer d'une information pertinente, l'effectif indiqué ci-dessus a été calculé en équivalent temps plein (ETP).

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS CASTELDIS
ZI Rue de la Plaine
02 400 Château Thierry

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ-MÈRE CONSOLIDANT LES COMPTES ET ENTREPRISES LIÉES

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	100 000	
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	100 000	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	52 731	
Autres créances	547 561	
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	600 292	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 169	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	103 823	
Total des dettes	194 992	
Autres		
Refacturations diverses	249 127	
Produits financiers	4 547	

SAS VDB et Associés
Commissaires aux Comptes

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

SAS SOFIDI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 10/22 au 09/23	Exercice 10/21 au 09/22	Exercice 03/21 au 09/21	Exercice 03/20 au 02/21	Exercice 03/19 au 02/20
I - Capital en fin d'exercice					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nombre des actions ordinaires existantes (A)	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II - Opérations et résultat de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	109 932 411	103 771 669	54 453 387	3 383 491	3 430 843
Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	7 547 882	7 522 976	4 419 161	2 633 807	2 708 439
Impôts sur les bénéfices	1 283 001	1 666 803	811 891	532 652	578 645
Participation des salariés due au titre de l'exercice	561 430	653 229	317 212		
Résultat net (C)	4 298 151	4 334 067	1 763 841	1 329 670	1 299 382
Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	1 405 300	868 878	1 526 218	771 485	830 412
Résultat distribué (D)					
III - Résultat par action					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (B) / (A)	3 019,15	3 009,19	1 767,66	1 053,52	1 083,38
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amorts, dépréciations provisions	2 281,38	2 081,18	1 316,02	840,46	851,92
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amorts, dépréciations, provisions = (C) / (A)	1 719,26	1 733,63	705,54	531,87	519,75
Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
IV - Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	247	262	340	2	2
Montant de la masse salariale de l'exercice	7 436 197	7 499 814	5 519 796	95 500	95 500
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	1 997 286	1 901 083	1 607 625	48 785	48 819

SAS VDB et ASSOCIES
Commissaires aux comptes

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	40 000			40 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 000			4 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	22 135 141		665 934	21 469 208
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	4 334 067	4 298 151	4 334 067	4 298 151
Subventions d'investissement	20 129		4 860	15 269
Provisions réglementées	579 446	180 859	58 495	633 638
TOTAL	27 112 782	4 479 010	5 063 355	26 460 265

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SOCADRIVE - -	100 000	3 514 155	100,00	100 000	100 000			10 554 539	659 391	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sas SOCADI

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)				Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Du 01/10 20[illegible] au 30/09/2013

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
671200	Pénalités, Amend.Fisc. Pénales	230	
671800	Autr chrg except sur opér gest		
671810	Franchises vétusté sinistres	16 230	
672635	Ch ex ant imp & tax autr état	138 767	
675200	Vnc immob corporelles	46 841	
687250	Dotation amort dérogatoires	42 985	
687300	Dotat.Provis. Réglement.Stock	69 702	
771100	Dédits, pénalités sur ach vtes		6 430
771800	Autres prod except op gest		15 407
771820	Bonis centrale exced gestio		2 028
771830	Produits cql		210
772633	Pr ex ant taxes sur salaires		20
772641	Pr ex ant rémunérations pers		934
772645	Pr ex ant chrg soc et prévoyan		296
777000	Q-P subv d'invest vir au rés		4 860
787250	Reprise amort dérogatoire		58 495
	TOTAL	314 755	88 681

SAS VGR et Associés
Commissaires aux Comptes

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

PRODUITS ET CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

	DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
652606	Ch ex ant achats fournitures	5 332	
652607	Ch ex ant achats	825	
652608	Ch ex ant frais access sur ach	4 242	
652611	Ch ex ant sous-traitance	10 186	
652615	Ch ex ant entretien	321	
652616	Ch ex ant assurances	6 587	
652622	Ch ex ant honoraires	8 208	
652623	Ch ex ant publicité	18 315	
652625	Ch ex ant déplacements	30	
652651	Ch ex ant redevances	9 500	
652708	Ch ex ant prdts annexes	25	
654410	Pertes sr chq impaye exerc ant	427	
672635	Ch ex ant imp & tax autr état	138 767	
752606	Pr ex ant achats fournitures		420
752607	Pr ex ant achats		1 243
752608	Pr ex ant prdts accessoires		27
752609	Pr ex ant rrro achats		54
752623	Pr ex ant publicité		3 741
752625	Pr ex ant déplacements		1 192
752628	Pr ex ant cotisations		40 120
772633	Pr ex ant taxes sur salaires		20
772641	Pr ex ant rémunérations pers		934
772645	Pr ex ant chrg soc et prévoyan		296
	TOTAL	202 764	48 049

TRANSFERTS DE CHARGES

TRANSFERTS DE CHARGES

	DÉSIGNATION	MONTANT
791606	Refacturation frais generaux	6 848
791607	Transf charges marchandises	389 506
791615	Transf charges entretien	23 698
791616	Transf charges assurance	849
791622	Transf charges honoraires	1 000
791626	Transf charges frais postaux	1 128
791635	Transf charges imp et taxes	3 454
791641	Transf charges chrg personnel	49 067
791642	Transf charges ij prévoyance	68 157
	TOTAL	543 706

SAS VOIR & ASSOCIES
Commissaires aux Comptes