

RCS : CHERBOURG

Code greffe : 5001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CHERBOURG atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1971 B 00023

Numéro SIREN : 780 904 504

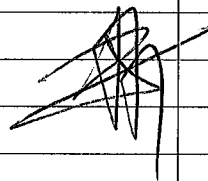
Nom ou dénomination : SODIS HAGUE

Ce dépôt a été enregistré le 31/08/2022 sous le numéro de dépôt 1909

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise 5 RUE DES CLAIRES		50460 QUERQUEVILLE		
Durée de l'exercice précédent* 12		Néant ☐ *		
Numéro SIRET* 7 8 0 9 0 4 5 0 4 0 0 0 3 9				
		Exercice N clos le, 31 01 2021		
		N-1 31 01 2020		
		Brut 1		
		Amortissements, provisions 2		
		Net 3		
		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
	Frais de développement * CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	108 897	103 504
	Fonds commercial (1) AH	AI		5 393
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		6 506
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		259 163
	Terrains AN	AO	259 163	259 163
	Constructions AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	2 390 441	894 974
	Autres immobilisations corporelles AT	AU	13 882 183	6 787 240
	Immobilisations en cours AV	AW	4 347 524	3 432 347
	Avances et acomptes AX	AY	5 926 026	4 161 202
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		1 764 824
	Autres participations CU	CV	24 480	24 480
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations BB	BC	
Autres titres immobilisés BD		BE		
Prêts BF		BG		
Autres immobilisations financières* BH		BI		
TOTAL (II) BJ		BK		
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
	En cours de production de biens BN	BO		
	En cours de production de services BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis BR	BS		
	Marchandises BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY		
	Autres créances (3) BZ	CA		
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		
DIVERS	Disponibilités CF	CG		
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI		
	TOTAL (III) CJ	CK		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif* (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	IA		
Revenus : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété *		Stocks :	Créances :	
Immobilisations :				

certifié conforme

le président



Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 18....293.....)	DA	237 820	237 820
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	9 147	9 147
	Réserve légale (3)	DD	23 782	23 782
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	6 122 068	5 394 019
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 674 080	1 528 049
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	33 805	72 250
	TOTAL (I)	DL	8 100 702	7 265 066
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	175 960	175 960
	Provisions pour charges	DQ	78 307	50 260
	TOTAL (III)	DR	254 267	226 220
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	9 018 881	10 533 607
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	455 507	1 103 954
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 250 738	4 552 913
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 344 434	2 947 846
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	63 666	94 385
	Autres dettes	EA	223 707	150 022
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	18 356 933	19 382 727
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	26 711 902	26 874 014
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	9 147	9 147
	{ Ecart de réévaluation libre	1D		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	11 360 035	11 442 521
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 000 000	1 300 000

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	76 810 260	FB		FC	76 810 260	75 419 351	
	Production vendue	} biens*	FD	3 162 096	FE		FF	3 162 096	3 416 948
			FG	1 796 561	FH		FI	1 796 561	1 732 345
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	81 768 917	FK		FL	81 768 917	80 568 644	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	33 797	11 709	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	87 915	65 755	
	Autres produits (1) (11)					FQ	16 567	10 365	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	81 907 196	80 656 472
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	60 525 410	60 087 982	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(130 054)	219 821	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	160 667	173 157	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(11 865)	17 237	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 902 418	6 515 590	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 422 623	1 320 644	
	Salaires et traitements*					FY	7 108 664	6 518 878	
	Charges sociales (10)					FZ	1 820 164	1 774 031	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements*			GA	1 412 191	1 442 993	
						- dotations aux provisions			GB
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	78 307	50 260	
	Autres charges (12)					GE	6 346	12 305	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	79 294 872	78 135 069
1 : RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 612 324	2 521 404	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	169 399	180 055	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	1 909	2 180	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	12 978	16 170	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	14 887	18 350
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	701	628	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	78 360	104 027	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	79 061	104 655
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(64 174)	(86 304)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	2 717 550	2 615 154	

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		29 897
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	26 550	3 851
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	39 528	39 528
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	66 078	73 276
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 605	2 270
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	20 426	3 617
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	1 083	1 083
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	25 114	6 971
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	40 964	66 305
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	469 695	466 995
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	614 738	686 416
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	82 157 560	80 928 154
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	80 483 480	79 400 105
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 674 080	1 528 049
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	131 645	135 270
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		888
	{ - Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	1 279	10 340
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	28 960	51 248
	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	36 604	53 292
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	4 224	4 405
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 dont cotisations Madelin A7			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)		Exercice N		
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels
Amortissements dérogatoires		1 083		39 528
Cessions immobilisations		20 426		26 550
Pénalités et amendes		3 605		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAS SODISHAGUE
5 RUE DES CLAIRES
50460 QUERQUEVILLE

certifié conforme
le président



ANNEXE DU 01/02/2020 AU 31/01/2021

SFPN
55 Rue de la Bretagne

14400 BAYEUX
02 31 92 12 35

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	22
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	22
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	23
Permanence ou changement de méthodes	23
Informations générales complémentaires	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	25
Etat des amortissements	26
Etat des provisions	27
Etat des échéances des créances et des dettes	28
Composition du capital social	29
Autres immobilisations incorporelles	30
Evaluation des immobilisations corporelles	30
Evaluation des amortissements	31
Titres immobilisés	31
Créances immobilisées	31
Evaluation des matières et marchandises	31
Evaluation des créances et des dettes	31
Dépréciation des créances	32
Produits à recevoir	33
Charges à payer	34
Charges et produits constatés d'avance	35
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	36
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	37
Rémunération des dirigeants	38
Ventilation de l'effectif moyen	39
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	40
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	41
Honoraires des commissaires aux comptes	41
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	42
Montant des engagements financiers	44
Engagement en matière de pensions et retraites	47
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	48
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	49

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	51
Transferts de charges	52

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : Impact non significatif

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Fermeture des concepts :

- Espace culturel : du 17 mars au 11 mai 2020
du 3 novembre au 28 novembre 2020
- Une Heure Pour Soi : du 17 mars au 11 mai 2020
du 3 novembre au 28 novembre 2020
depuis le 5 avril 2021
- Le Manège à Bijoux : du 17 mars au 12 mai 2020
du 29 octobre au 28 novembre 2020
depuis le 5 avril 2021
- L'espace restauration : du 17 mars au 2 juin 2020
fermeture définitive depuis le 29 octobre 2020
- Location de véhicules : du 17 mars au 12 mai 2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Sociétés incluses dans le périmètre d'intégration fiscale régi par les articles 223A à 223U du Code Général des Impôts :

- Sas Sofim, société mère
- Sas Sodishague
- Sci Querimmo
- Sci Jardim

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	366 883	1 178
Terrains	2 390 441		
Constructions sur sol propre	8 152 633		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 729 550		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 206 436		141 088
Installations générales agencements aménagements divers	4 162 949		23 700
Matériel de transport	101 786		85 140
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 544 636		69 815
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			24 480
Avances et acomptes	11 420		
TOTAL	26 299 852		344 223
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 780 818		89 737
Autres titres immobilisés	11 124		56
Prêts, autres immobilisations financières	17 200		
TOTAL	2 809 143		89 793
TOTAL GENERAL	29 475 877		435 194

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			368 060	368 060
Terrains				2 390 441	2 390 441
Constructions sur sol propre				8 152 633	8 152 633
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.				5 729 550	5 729 550
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			0	4 347 524	4 347 524
Installations générales agencements aménagements divers				4 186 649	4 186 649
Matériel de transport			62 000	124 926	124 926
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			0	1 614 451	1 614 451
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours				24 480	24 480
Avances et acomptes			11 420		
TOTAL			73 420	26 570 654	26 570 654
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				2 870 556	2 870 556
Autres titres immobilisés			6 691	4 489	4 489
Prêts, autres immobilisations financières				17 200	17 200
TOTAL			6 691	2 892 245	2 892 245
TOTAL GENERAL			80 111	29 830 960	29 830 960

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Immobilisations financières

DESIGNATION	PRIX UNITAIRE	DEBUT EXERCICE		ACQUISITIONS		CESSIONS		FIN EXERCICE	
		Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL
261100 TITRES DE PARTICIPATION									
SCA NORMANDE	16,00	10 230	163 680,00					10 230	163 680,00
GALEC		13 920	194 481,00					13 920	194 481,00
FINODEV	50,00	3 514	315 950,00					3 514	315 950,00
SOFILEC	16,00	47 285	783 176,00		7 497,00			49 418	790 673,00
SCAP MAREE	915,00	1	915,00					1	915,00
DEVINLEC	15,24	100	1 524,00					100	1 524,00
PRESTALEC	15,25	20	305,00					20	305,00
SAVELEC	100,00	133	13 300,00					133	13 300,00
VERALEC			3 060,00					0	3 060,00
BBJ NORD		2	2 000,00					2	2 000,00
FONCIEX		25	572,00					25	572,00
SCI ATONIUM		20	30 500,00					20	30 500,00
USD		1	2 737,00					1	2 737,00
SOPHADIS			5,00					0	5,00
COPHINORD		1	52,00					1	52,00
VERMADIS		1	10,00					1	10,00
LE HOULMEDIS		1	15,00					1	15,00
SOMACO		1	10,00					1	10,00
LAJESCLO		1	15,00					1	15,00
ROSENDEL			540,00					0	540,00
DUNDIS			10,00					0	10,00
JARDIMO		1	10,00					1	10,00
CAEN DISTRIBUTION		1	40,00					1	40,00
GRUAUDIS		1	5,00					1	5,00
SOFIMAC		1	1,00					1	1,00
L.COMMERCE			2 000,00					0	2 000,00
RECLO		1	590,00					1	590,00
CONSARM		1	1,00					1	1,00
V. VOLF		1	1,00					1	1,00
ELBEURF DISTRIBUTION		1	414,00					1	414,00
TOTAL			1 515 919,00		7 497,00		0,00		1 523 414,00
271200 TITRES IMMOBILISES									
CEPME	30	1 463	6 691,00				6 691,00		0,00
BPO	137	212	4 433,00		56,00				4 489,00
TOTAL			11 124,00		56,00		6 691,00		4 489,00
274 PRÊTS									
SCA NNORMANDE			13 200,00				0,00		13 200,00
TOTAL			13 200,00		0,00		0,00		13 200,00

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	101 214	2 291		103 504
Terrains	836 385	58 589		894 974
Constructions sur sol propre	3 919 962	250 099		4 170 061
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	2 258 767	358 413		2 617 180
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 146 143	286 205	0	3 432 347
Installations générales agencements aménagements divers	2 632 496	257 749		2 890 245
Matériel de transport	59 040	26 647	41 574	44 113
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 054 645	172 199	0	1 226 843
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	13 907 437	1 409 901	41 575	15 275 763
TOTAL GENERAL	14 008 651	1 412 191	41 575	15 379 267

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 291				
Terrains	58 589				
Constructions sur sol propre	250 099				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	358 413				
Instal.techniques matériel outillage indus.	286 205				
Instal.générales agenc.aménag.divers	257 749				
Matériel de transport	26 647				
Matériel de bureau informatique mobilier	172 199				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 409 901				
TOTAL GENERAL	1 412 191				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	72 250	1 083	39 528		33 805
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	72 250	1 083	39 528		33 805

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	226 220	78 307	50 260		254 267
TOTAL	226 220	78 307	50 260		254 267

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	24 233		1 051		23 182
Autres provisions pour dépréciation	12 649	701			13 350
TOTAL	36 882	701	1 051		36 532
TOTAL GENERAL	335 352	80 091	90 839		324 604
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		78 307	51 311		
financières		701			
exceptionnelles		1 083	39 528		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 347 142	-0	1 347 142
Prêts	13 200		13 200
Autres immobilisations financières	4 000		4 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	308 009	308 009	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 321	2 321	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	146 244	146 244	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	319 131	319 131	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	73 669	73 669	
Débiteurs divers	1 030 326	1 030 326	
Charges constatées d'avance	311 813	311 813	
TOTAL	3 555 856	2 191 514	1 364 342
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 008 516	1 008 516		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 010 365	1 231 990	4 691 797	2 086 578
Emprunts et dettes financières divers	280 862	62 339	218 523	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 250 738	5 250 738		
Personnel et comptes rattachés	1 648 972	1 648 972		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	588 929	588 929		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	225 678	225 678		
Obligations cautionnées	133	133		
Autres impôts taxes et assimilés	880 721	880 721		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	63 666	63 666		
Groupe et associés	174 645	174 645		
Autres dettes	223 707	223 707		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	18 356 933	11 360 035	4 910 320	2 086 578
Emprunts souscrits en cours d'exercice	287 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 498 952			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 113			

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	111 719	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Evaluation des amortissements

Les durées d'utilisation ont été déterminées en application des règles communes à tous les magasins de la Sca Normande.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Aménagements des terrains	Linéaire	3 à 30 ans
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Aménagements des constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Installations techniques-agcts	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition net de remises et ristournes selon la méthode du dernier prix d'achat connu, majoré des commissions et cotisations Sca Normande.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	83 241
Autres créances	129 992
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	213 232

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Charges à payer

Montant des 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	8 516
Emprunts et dettes financières diverses	2 653
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	571 216
Dettes fiscales et sociales	2 549 683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 132 067

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	311 813
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	311 813

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances	73 669		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	173 137		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	76 810 260
Produits élaborés	3 162 096
Prestations de services	1 796 561
Total	81 768 917

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	17
Agents de maîtrise et techniciens	37
Employés	218
Ouvriers	
Total	272

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	79 061	14 887
Dont entreprises liées	1 279	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 717 550	603 268
Résultat exceptionnel (hors participation)	40 964	11 470
Résultat comptable (hors participation)	2 620 587	614 738

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 135 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 940 377
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	6 940 377

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 250 000
Montant restant dû en capital : 197 571
Date de fin d'échéance de la garantie : 02/12/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPI (OSEO)
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 2 609 300
Date de fin d'échéance de la garantie : 29/02/2028
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 2 333 333
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/11/2027
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
: Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 687 887
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2030
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 810 625
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Emprunt du	:	BPO
Montant initial de cette garantie	:	300 000
Montant restant dû en capital	:	130 502
Date de fin d'échéance de la garantie	:	04/01/2024
Nature de la sûreté réelle	:	Nantissement du fonds de commerce
	:	

Emprunt du	:	BPO
Montant initial de cette garantie	:	300 000
Montant restant dû en capital	:	171 159
Date de fin d'échéance de la garantie	:	30/11/2023
Nature de la sûreté réelle	:	Nantissement du fonds de commerce
	:	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	1 662 172
Engagements en matière de pensions	
Associé, indéfiniment, solidairement responsable	
- de la Snc Sofilec	
- de la Snc Finodev	
- du GIE Savelec	
- du GIE L.Commerce	
Total (1)	1 662 172
(1) Dont concernant les dirigeants	
(1) Dont concernant les filiales	
(1) dont concernant les participations	
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
Caution solidaire de la Sas Sofim envers le Crédit Agricole à hauteur de 250 000 euros	
Capital restant dû au 31 Janvier 2021	237 800
Total	237 800

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	: Caisse Epargne pour Sci du Houlmay
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 197 250
Montant restant dû de la caution	: 141 047
Caution donnée au profit du	: Bred pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 200 000
Montant restant dû de la caution	: 46 882

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Caution donnée au profit du	: Bpi pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 111 000
Montant restant dû de la caution	: 46 265
Caution donnée au profit du	: Edel pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishgaue
Montant initial de la caution	: 222 200
Montant restant dû de la caution	: 99 668
Caution donnée au profit du	: Cic pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 101 250
Montant restant dû de la caution	: 80 700
Caution donnée au profit du	: Caisse Epargne pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 84 188
Montant restant dû de la caution	: 62 613
Caution donnée au profit du	: Oseo pour Sas Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 700 000
Montant restant dû de la caution	: 204 531
Caution donnée au profit du	: Bred pour Sas Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 700 000
Montant restant dû de la caution	: 208 661
Caution donnée au profit du	: Cic pour Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 137 500
Montant restant dû de la caution	: 105 760
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 137 958
Montant restant dû de la caution	: 116 890
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 64 185
Montant restant dû de la caution	: 46 534
Caution donnée au profit du	: Cic pour Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodiahgue
Montant initial de la caution	: 64 350
Montant restant dû de la caution	: 44 206
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Lajesclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 916 738
Montant restant dû de la caution	: 347 769

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Caution donnée au profit du	:	Crédit Agricole pour Sas Rosendal
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	247 000
Montant restant dû de la caution	:	101 808
Caution donnée au profit du	:	Crédit Agricole pour Sas Dundis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	156 000
Montant restant dû de la caution	:	8 838

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Engagements en matière de retraite : 447 939 euros

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	33 805
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
Total des accroissements	33 805
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	685 966
- participation des salariés	331 769
- Gratifications	169 000
-	
Autres :	
- Effort construction	32 728
- Tascom	33 222
- C3S	7 886
Total des allègements	1 260 571
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS SOFIM	SAS	37 000	5 rue des Claires 50460 QUERQUEVILLE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cessions immobilisations	26 550	775200
- Reprise amortissements dérogatoires	39 528	787250
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	66 078	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	3 605	671200
- Vnc immobilisations cédées	20 426	675200
- Amortissements dérogatoires	1 083	687250
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	25 114	

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages en nature	13 904
Indemnités assurances	19 413
Autres transferts de charges	3 287
Total	36 604

« SODIS HAGUE »
S.A.S. au capital de 237.820 euros

Siège social :
5 rue des Claires
50460 QUERQUEVILLE

R.C.S. CHERBOURG 780.904.504

EXTRAIT

ASSEMBLEE GENERALE DU 01 JUILLET 2021

(exercice 31 janvier 2021)

DECISION PROPOSEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.674.080 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes 800.000 €
- le solde au poste « Autres réserves » 874.080 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 51,28 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 01 septembre 2021.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Dividendes par action</u>	<u>Eligible A l'abattement</u>	<u>Non éligible à A l'abattement</u>
31/01/2018	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
31/01/2019	0 €	0 €	0 €	0 €
31/01/2020	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €

DECISION ADOPTEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.674.080 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes 800.000 €
- le solde au poste « Autres réserves » 874.080 €

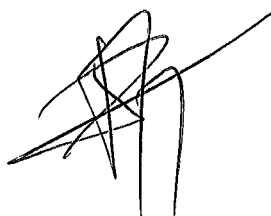
Chaque action recevra ainsi un dividende de 51,28 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 01 septembre 2021.

Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois précédents exercices, ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Dividendes</u> <u>par action</u>	<u>Eligible</u> <u>A l'abattement</u>	<u>Non éligible à</u> <u>A l'abattement</u>
31/01/2018	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
31/01/2019	0 €	0 €	0 €	0 €
31/01/2020	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €

Copie certifiée conforme
Le Président





SODISHAGUE

Société par actions simplifiée au capital de 237 820 €

Siège social : 5, rue des Claires

50460 QUERQUEVILLE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2021

SODISHAGUE

Société par actions simplifiée au capital de 237 820 €

Siège social : 5, rue des Claires

50460 QUERQUEVILLE

Aux Associés de la société SODISHAGUE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SODISHAGUE relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2021, 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 cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel 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.

Indépendance

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 1^{er} février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.



C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 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.**

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

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.

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.

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.823-10-1 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.

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 si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à MONT-SAINT-AIGNAN, le 30 juin 2021

Pour la société NEWTON AUDIT

Commissaire aux comptes



David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2021 12			Exercice N-1 31/01/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	108 897	103 504	5 393	6 506	-1 113	-17.11
	Fonds commercial (1)	259 163		259 163	259 163		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 390 441	894 974	1 495 467	1 554 055	-58 589	-3.77
	Constructions	13 882 183	6 787 240	7 094 943	7 703 455	-608 512	-7.90
	Installations techniques, matériel et outillage	4 347 524	3 432 347	915 177	1 060 294	-145 117	-13.69
	Autres immobilisations corporelles	5 926 026	4 161 202	1 764 824	2 063 191	-298 366	-14.46
	Immobilisations en cours	24 480		24 480		24 480	
	Avances et acomptes				11 420	-11 420	-100.00
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 523 414		1 523 414	1 515 917	7 497	0.49
	Créances rattachées à des participations	1 347 142		1 347 142	1 264 901	82 240	6.50
	Autres titres immobilisés	4 489		4 489	11 124	-6 635	-59.64
	Prêts	13 200		13 200	13 200		
	Autres immobilisations financières	4 000		4 000	4 000		
	Total II	29 830 960	15 379 267	14 451 692	15 467 226	-1 015 534	-6.57
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	38 023		38 023	26 158	11 865	45.36
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 092 768		7 092 768	6 962 714	130 054	1.87
	Avances et acomptes versés sur commandes	8 794		8 794	5 940	2 854	48.05
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	308 009	23 182	284 827	156 950	127 878	81.48
	Autres créances	1 571 692		1 571 692	1 114 646	457 046	41.00
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	16 270	13 350	2 920	3 621	-701	-19.36
	Disponibilités	2 949 374		2 949 374	2 922 609	26 765	0.92
	Charges constatées d'avance (3)	311 813		311 813	214 151	97 662	45.60
	Total III	12 296 742	36 532	12 260 210	11 406 787	853 423	7.48
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	42 127 702	15 415 799	26 711 902	26 874 014	-162 111	-0.60

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

-0

COMPTES AUDITÉS

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SFPN

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2021	Exercice N-1 31/01/2020	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 18 293)	237 820	237 820		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation	9 147	9 147		
	Réserves				
	Réserve légale	23 782	23 782		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	6 122 068	5 394 019	728 049	13.50
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 674 080	1 528 049	146 032	9.56
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	33 805	72 250	-38 445	-53.21
	Total I	8 100 702	7 265 066	835 636	11.50
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
DETTE (I)	Total II				
DETTE (I)	Provisions pour risques	175 960	175 960		
	Provisions pour charges	78 307	50 260	28 047	55.80
	Total III	254 267	226 220	28 047	12.40
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	8 018 881	9 233 607	-1 214 726	-13.16
	Concours bancaires courants	1 000 000	1 300 000	-300 000	-23.08
	Emprunts et dettes financières diverses	455 507	1 103 954	-648 447	-58.74
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 250 738	4 552 913	697 825	15.33
	Dettes fiscales et sociales	3 344 434	2 947 846	396 587	13.45
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	63 666	94 385	-30 719	-32.55
	Autres dettes	223 707	150 022	73 686	49.12
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	18 356 933	19 382 727	-1 025 795	-5.29
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	26 711 902	26 874 014	-162 111	-0.60

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

11 360 035 11 442 521

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2021 12			Exercice N-1 31/01/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	76 810 260		76 810 260	75 419 351		1 390 909	1.84
Production vendue de biens	3 162 096		3 162 096	3 416 948		-254 852	-7.46
Production vendue de services	1 796 561		1 796 561	1 732 345		64 216	3.71
Chiffre d'affaires NET	81 768 917		81 768 917	80 568 644		1 200 273	1.49
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			33 797	11 709		22 088	188.64
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			87 915	65 755		22 161	33.70
Autres produits			16 567	10 365		6 201	59.83
Total des Produits d'exploitation (I)			81 907 196	80 656 472		1 250 724	1.55
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			60 525 410	60 087 982		437 428	0.73
Variation de stock (marchandises)			-130 054	219 821		-349 875	-159.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements			160 667	173 157		-12 489	-7.21
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-11 865	17 237		-29 103	-168.83
Autres achats et charges externes *			6 902 418	6 515 590		386 828	5.94
Impôts, taxes et versements assimilés			1 422 623	1 320 644		101 980	7.72
Salaires et traitements			7 108 664	6 518 878		589 785	9.05
Charges sociales			1 820 164	1 774 031		46 133	2.60
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 412 191	1 442 993		-30 803	-2.13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				2 171		-2 171	-100.00
Dotations aux provisions			78 307	50 260		28 047	55.80
Autres charges			6 346	12 305		-5 958	-48.42
Total des Charges d'exploitation (II)			79 294 872	78 135 069		1 159 803	1.48
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 612 324	2 521 404		90 921	3.61
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			169 399	180 055		-10 656	-5.92
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/01/2021	12	31/01/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 909		2 180		-271	-12.43
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 978		16 170		-3 192	-19.74
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	14 887		18 350		-3 463	-18.87
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	701		628		73	11.62
Intérêts et charges assimilées (4)	78 360		104 027		-25 667	-24.67
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	79 061		104 655		-25 594	-24.46
2. Résultat financier (V-VI)	-64 174		-86 304		22 131	25.64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 717 550		2 615 154		102 395	3.92
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			29 897		-29 897	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26 550		3 851		22 699	589.43
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	39 528		39 528			
Total VII	66 078		73 276		-7 198	-9.82
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 605		2 270		1 335	58.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 426		3 617		16 809	464.67
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 083		1 083			
Total VIII	25 114		6 971		18 144	260.28
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	40 964		66 305		-25 342	-38.22
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	469 695		466 995		2 700	0.58
Impôts sur les bénéfices (X)	614 738		686 416		-71 678	-10.44
Total des produits (I+III+V+VII)	82 157 560		80 928 154		1 229 406	1.52
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	80 483 480		79 400 105		1 083 374	1.36
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 674 080		1 528 049		146 032	9.56

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Produits concernant les entreprises liées

(4) Intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

COMPTES AUDITÉS

1 279
SFPN

10 340

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : Impact non significatif

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Fermeture des concepts :

- Espace culturel : du 17 mars au 11 mai 2020
du 3 novembre au 28 novembre 2020
- Une Heure Pour Soi : du 17 mars au 11 mai 2020
du 3 novembre au 28 novembre 2020
depuis le 5 avril 2021
- Le Manège à Bijoux : du 17 mars au 12 mai 2020
du 29 octobre au 28 novembre 2020
depuis le 5 avril 2021
- L'espace restauration : du 17 mars au 2 juin 2020
fermeture définitive depuis le 29 octobre 2020
- Location de véhicules : du 17 mars au 12 mai 2020

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Sociétés incluses dans le périmètre d'intégration fiscale régi par les articles 223A à 223U du Code Général des Impôts :

- Sas Sofim, société mère
- Sas Sodishague
- Sci Querimmo
- Sci Jardimio

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement			
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	366 883		1 178
Terrains	2 390 441		
Constructions sur sol propre	8 152 633		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 729 550		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 206 436		141 088
Installations générales agencements aménagements divers	4 162 949		23 700
Matériel de transport	101 786		85 140
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 544 636		69 815
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			24 480
Avances et acomptes	11 420		
TOTAL	26 299 852		344 223
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 780 818		89 737
Autres titres immobilisés	11 124		56
Prêts, autres immobilisations financières	17 200		
TOTAL	2 809 143		89 793
TOTAL GENERAL	29 475 877		435 194

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement				
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles			368 060	368 060
Terrains			2 390 441	2 390 441
Constructions sur sol propre			8 152 633	8 152 633
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			5 729 550	5 729 550
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	4 347 524	4 347 524
Installations générales agencements aménagements divers			4 186 649	4 186 649
Matériel de transport		62 000	124 926	124 926
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	1 614 451	1 614 451
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			24 480	24 480
Avances et acomptes		11 420		
TOTAL		73 420	26 570 654	26 570 654
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			2 870 556	2 870 556
Autres titres immobilisés		6 691	4 489	4 489
Prêts, autres immobilisations financières			17 200	17 200
TOTAL		6 691	2 892 245	2 892 245
TOTAL GENERAL		80 111	29 830 960	29 830 960

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Immobilisations financières

DESIGNATION	PRIX UNITAIRE	DEBUT EXERCICE		ACQUISITIONS		CESSIONS		FIN EXERCICE	
		Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL	Qté	TOTAL
261100 TITRES DE PARTICIPATION									
SCA NORMANDE	16,00	10 230	163 680,00					10 230	163 680,00
GALEC		13 920	194 481,00					13 920	194 481,00
FINODEV	50,00	3 514	315 950,00					3 514	315 950,00
SOFLEB	16,00	47 285	783 176,00		7 497,00			49 418	790 673,00
SCAP MAREE	915,00	1	915,00					1	915,00
DEVINLEC	15,24	100	1 524,00					100	1 524,00
PRESTALEC	15,25	20	305,00					20	305,00
SAVELEC	100,00	133	13 300,00					133	13 300,00
VERALEC			3 060,00					0	3 060,00
BBJ NORD		2	2 000,00					2	2 000,00
FONCIE		25	572,00					25	572,00
SCI ATONIUM		20	30 500,00					20	30 500,00
USD		1	2 737,00					1	2 737,00
SOPHADIS			5,00					0	5,00
COPHINORD		1	52,00					1	52,00
VERMADIS		1	10,00					1	10,00
LE HOULMEDIS		1	15,00					1	15,00
SOMACO		1	10,00					1	10,00
LAIESCLO		1	15,00					1	15,00
ROSENDEL			540,00					0	540,00
DUNDIS			10,00					0	10,00
JARDIMO		1	10,00					1	10,00
CAEN DISTRIBUTION		1	40,00					1	40,00
GRUAUDIS		1	5,00					1	5,00
SOFIMAC		1	1,00					1	1,00
L.COMMERCE			2 000,00					0	2 000,00
RECLO		1	590,00					1	590,00
CONSARM		1	1,00					1	1,00
V. VOLF		1	1,00					1	1,00
ELBEURF DISTRIBUTION		1	414,00					1	414,00
TOTAL			1 515 919,00		7 497,00		0,00		1 523 414,00
271200 TITRES IMMOBILISES									
CEPME	30	1 463	6 691,00				6 691,00		0,00
BPO	137	212	4 433,00		56,00				4 489,00
TOTAL			11 124,00		56,00		6 691,00		4 489,00
274 PRÊTS									
SCA NNORMANDE			13 200,00				0,00		13 200,00
TOTAL			13 200,00		0,00		0,00		13 200,00

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 01 214	2 291		1 03 504
Terrains	836 385	58 589		894 974
Constructions sur sol propre	3 919 962	250 099		4 170 061
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	2 258 767	358 413		2 617 180
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 146 143	286 205	0	3 432 347
Installations générales agencements aménagements divers	2 632 496	257 749		2 890 245
Matériel de transport	59 040	26 647	41 574	44 113
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 054 645	172 199	0	1 226 843
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	13 907 437	1 409 901	41 575	15 275 763
TOTAL GENERAL	14 008 651	1 412 191	41 575	15 379 267

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 291				
Terrains	58 589				
Constructions sur sol propre	250 099				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	358 413				
Instal.techniques matériel outillage indus.	286 205				
Instal.générales agenc.aménag.divers	257 749				
Matériel de transport	26 647				
Matériel de bureau informatique mobilier	172 199				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 409 901				
TOTAL GENERAL	1 412 191				

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconst.gisements miniers et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	72 250	1 083	39 528		33 805
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	72 250	1 083	39 528		33 805

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	226 220	78 307	50 260		254 267
TOTAL	226 220	78 307	50 260		254 267

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	24 233		1 051		23 182
Autres provisions pour dépréciation	12 649	701			13 350
TOTAL	36 882	701	1 051		36 532
TOTAL GENERAL	335 352	80 091	90 839		324 604
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		78 307	51 311		
financières		701			
exceptionnelles		1 083	39 528		

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 347 142	-0	1 347 142
Prêts	13 200		13 200
Autres immobilisations financières	4 000		4 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	308 009	308 009	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 321	2 321	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	146 244	146 244	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	319 131	319 131	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	73 669	73 669	
Débiteurs divers	1 030 326	1 030 326	
Charges constatées d'avance	311 813	311 813	
TOTAL	3 555 856	2 191 514	1 364 342
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 008 516	1 008 516		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 010 365	1 231 990	4 691 797	2 086 578
Emprunts et dettes financières divers	280 862	62 339	218 523	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 250 738	5 250 738		
Personnel et comptes rattachés	1 648 972	1 648 972		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	588 929	588 929		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	225 678	225 678		
Obligations cautionnées	133	133		
Autres impôts taxes et assimilés	880 721	880 721		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	63 666	63 666		
Groupe et associés	174 645	174 645		
Autres dettes	223 707	223 707		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	18 356 933	11 360 035	4 910 320	2 086 578
Emprunts souscrits en cours d'exercice	287 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 498 952			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 113			

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

[illegible]

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	111 719	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Evaluation des amortissements

Les durées d'utilisation ont été déterminées en application des règles communes à tous les magasins de la Sca Normande.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Aménagements des terrains	Linéaire	3 à 30 ans
Constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Aménagements des constructions	Linéaire	10 à 30 ans
Installations techniques-agcts	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel et outillages	Linéaire	3 à 20 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition net de remises et ristournes selon la méthode du dernier prix d'achat connu, majoré des commissions et cotisations Sca Normande.

Evaluation des créances et des dettes

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

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	83 241
Autres créances	129 992
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	213 232

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Charges à payer

Montant des 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	8 516
Emprunts et dettes financières diverses	2 653
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	571 216
Dettes fiscales et sociales	2 549 683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 132 067

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	311 813
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	311 813

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorp.			
Avances et acomptes sur immobilisations corpor.			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Autres créances	73 669		
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses	173 137		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	76 810 260
Produits élaborés	3 162 096
Prestations de services	1 796 561
Total	81 768 917

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Rémunération des dirigeants

(PCG Art. 831-3, 832-12, 832-13)

Cette information n'est pas communiquée car elle conduirait à donner une information sur les rémunérations individuelles.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	17
Agents de maîtrise et techniciens	37
Employés	218
Ouvriers	
Total	272

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	79 061	14 887
Dont entreprises liées	1 279	

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 717 550	603 268
Résultat exceptionnel (hors participation)	40 964	11 470
Résultat comptable (hors participation)	2 620 587	614 738

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 135 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 940 377
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	6 940 377

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 250 000
Montant restant dû en capital : 197 571
Date de fin d'échéance de la garantie : 02/12/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : BPI (OSEO)
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 2 609 300
Date de fin d'échéance de la garantie : 29/02/2028
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
:

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 5 000 000
Montant restant dû en capital : 2 333 333
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/11/2027
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
: Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 687 887
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2030
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 810 625
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Emprunt du	:	BPO
Montant initial de cette garantie	:	300 000
Montant restant dû en capital	:	130 502
Date de fin d'échéance de la garantie	:	04/01/2024
Nature de la sûreté réelle	:	Nantissement du fonds de commerce
	:	

Emprunt du	:	BPO
Montant initial de cette garantie	:	300 000
Montant restant dû en capital	:	171 159
Date de fin d'échéance de la garantie	:	30/11/2023
Nature de la sûreté réelle	:	Nantissement du fonds de commerce
	:	

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	1 662 172
Engagements en matière de pensions	
Associé, indéfiniment, solidairement responsable	
- de la Snc Sofilec	
- de la Snc Finodev	
- du GIE Savelec	
- du GIE L.Commerce	
Total (1)	1 662 172
(1) Dont concernant les dirigeants	
(1) Dont concernant les filiales	
(1) dont concernant les participations	
(1) Dont concernant les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus

Actions de garanties des administrateurs	
Avals cautions accordés	
Caution solidaire de la Sas Sofim envers le Crédit Agricole	
à hauteur de 250 000 euros	
Capital restant dû au 31 Janvier 2021	237 800
Total	237 800

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	: Caisse Epargne pour Sci du Houlmay
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 197 250
Montant restant dû de la caution	: 141 047
Caution donnée au profit du	: Bred pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 200 000
Montant restant dû de la caution	: 46 882

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Caution donnée au profit du	: Bpi pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 111 000
Montant restant dû de la caution	: 46 265
Caution donnée au profit du	: Edel pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 222 200
Montant restant dû de la caution	: 99 668
Caution donnée au profit du	: Cic pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 101 250
Montant restant dû de la caution	: 80 700
Caution donnée au profit du	: Caisse Epargne pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 84 188
Montant restant dû de la caution	: 62 613
Caution donnée au profit du	: Oseo pour Sas Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 700 000
Montant restant dû de la caution	: 204 531
Caution donnée au profit du	: Bred pour Sas Somaco
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 700 000
Montant restant dû de la caution	: 208 661
Caution donnée au profit du	: Cic pour Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 137 500
Montant restant dû de la caution	: 105 760
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Consarm
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 137 958
Montant restant dû de la caution	: 116 890
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 64 185
Montant restant dû de la caution	: 46 534
Caution donnée au profit du	: Cic pour Sas Reclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 64 350
Montant restant dû de la caution	: 44 206
Caution donnée au profit du	: Crédit Agricole pour Sas Lajesclo
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 916 738
Montant restant dû de la caution	: 347 769

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Caution donnée au profit du	:	Crédit Agricole pour Sas Rosendal
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	247 000
Montant restant dû de la caution	:	101 808

Caution donnée au profit du	:	Crédit Agricole pour Sas Dundis
Nom des personnes ayant donné leur caution	:	Sas Sodishague
Montant initial de la caution	:	156 000
Montant restant dû de la caution	:	8 838

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Engagements en matière de retraite : 447 939 euros

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Accroissements et allègements dette future d'impôt

(PCG Art. 831-2/19, Art. 832-12 et Art. 832-13)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissements	
Provisions réglementées :	
- amortissements dérogatoires	33 805
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
Total des accroissements	33 805
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	685 966
- participation des salariés	331 769
- Gratifications	169 000
-	
Autres :	
- Effort construction	32 728
- Tascom	33 222
- C3S	7 886
Total des allègements	1 260 571
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
SAS SOFIM	SAS	37 000	5 rue des Claires 50460 QUERQUEVILLE

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

(PCG Art. 831-2/13)

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2020 au 31/01/2021

(PCG Art. 831-2/13)

COMPTES AUDITÉS