

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 22/12/2022 sous le numéro de dépôt 2910

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

Numéro SIRET* 78090450400039 Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31 01 2022		N-1 31 01 2021	
		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	125 277	106 561	18 715	5 393
	Fonds commercial (1)	AH	AI	259 163		259 163	259 163
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO	2 390 441	953 563	1 436 878	1 495 467
	Constructions	AP	AQ	13 882 183	7 372 581	6 509 602	7 094 943
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	4 466 960	3 701 823	765 136	915 177
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	6 081 848	4 563 926	1 517 922	1 764 824
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Immobilisations en cours	AV	AW	1 764 562		1 764 562	24 480
	Avances et acomptes	AX	AY	61 879		61 879	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	1 531 381		1 531 381	1 523 414
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	1 432 456		1 432 456	1 347 142
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres titres immobilisés	BD	BE	4 489		4 489	4 489
	Prêts	BF	BG	13 200		13 200	13 200
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	4 580		4 580	4 000
	TOTAL (II)	BJ	BK	32 018 419	16 698 454	15 319 965	14 451 692
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	67 300		67 300
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	7 921 585		7 921 585	7 092 768
CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	5 940		5 940	8 794
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	278 079	19 802	258 278	284 827
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 313 385		1 313 385	1 571 692
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				2 920
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	2 911 429		2 911 429	2 949 374
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	197 310		197 310	311 813
	TOTAL (III)	CJ	CK	12 695 027	19 802	12 675 226	12 260 210
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	44 713 447	16 718 256	27 995 191	26 711 902
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(0)	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :			

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	6 996 148	6 122 068
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 709 364	1 674 080
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	18 398	33 805
	TOTAL (I)	DL	8 994 660	8 100 702
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	61 310	78 307
	TOTAL (III)	DR	237 270	254 267
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	9 114 763	9 018 881
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	745 608	455 507
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 235 229	5 250 738
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 084 734	3 344 434
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	296 304	63 666
	Autres dettes	EA	281 736	223 707
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	4 888	
	TOTAL (IV)	EC	18 763 261	18 356 933
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	27 995 191	26 711 902
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	9 147	9 147
	{ Ecart de réévaluation libre	ID		
	{ Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	11 779 988	11 360 035
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 000 000	1 000 000

* 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	
		FA			FB			FC	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	78 057 107		FB			FC	78 057 107
	Production vendue	FD	3 114 183		FE			FF	3 114 183
		FG	2 103 780		FH			FI	2 103 780
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	83 275 071		FK			FL	83 275 071
	Production stockée*							FM	
	Production immobilisée*							FN	
	Subventions d'exploitation							FO	57 385
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)							FP	114 529
	Autres produits (1) (11)							FQ	16 234
Total des produits d'exploitation (2) (I)								FR	83 463 219
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*							FS	62 799 044
	Variation de stock (marchandises)*							FT	(828 818)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*							FU	166 182
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*							FV	(29 277)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *							FW	7 187 855
	Impôts, taxes et versements assimilés*							FX	1 292 414
	Salaires et traitements*							FY	6 873 387
	Charges sociales (10)							FZ	1 957 810
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*					GA	1 319 187
			- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	61 310
	Autres charges (12)							GE	14 409
Total des charges d'exploitation (4) (II)								GF	80 813 502
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								GG	2 649 717
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)			GH	186 839
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)			GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)							GJ	1 839
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							GL	12 156
	Reprises sur provisions et transferts de charges							GM	13 350
	Différences positives de change							GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							GO	
Total des produits financiers (V)								GP	27 345
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*							GQ	701
	Intérêts et charges assimilées (6)							GR	65 028
	Différences négatives de change							GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							GT	12 530
Total des charges financières (VI)								GU	77 558
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								GV	(50 213)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								GW	2 786 344

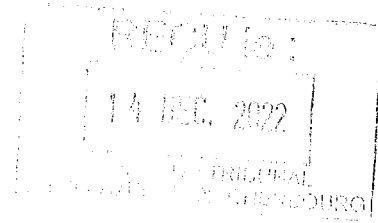
Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB		26 550	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	16 490	39 528	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	16 490	66 078	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	58 258	3 605	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		20 426	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	1 083	1 083	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	59 341	25 114	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(42 852)	40 964	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	465 300	469 695	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	568 828	614 738	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	83 693 893	82 157 560	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	81 984 529	80 483 480	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 709 364	1 674 080	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY	157 969	131 645	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- 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	3 437	1 279	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX	43 262	28 960	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	32 841	36 604	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	3 311	4 224	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatifs	A6		obligatoires	A9						
			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 dérogatoire										1 083	16 490		
Pénalités et amendes										11 829			
Redressement Urssaf										46 429			
(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



ANNEXE DU 01/02/2021 AU 31/01/2022

certifié conforme
le président

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	22
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
Fonds commercial	30
Autres immobilisations incorporelles	31
Evaluation des immobilisations corporelles	31
Evaluation des amortissements	32
Titres immobilisés	32
Créances immobilisées	32
Evaluation des matières et marchandises	32
Evaluation des créances et des dettes	32
Dépréciation des créances	33
Produits à recevoir	34
Charges à payer	35
Charges et produits constatés d'avance	36
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	37
Variation des capitaux propres	38
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires	39
Rémunération des dirigeants	40
Ventilation de l'effectif moyen	41
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	42
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	43
Honoraires des commissaires aux comptes	43
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	44
Montant des engagements financiers	46
Engagement en matière de pensions et retraites	48

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	49
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	50

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	52
Transferts de charges	53

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

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 7 février au 14 mars 2021
du 5 avril au 25 avril 2021
- Une Heure pour Soi : du 7 février au 14 mars 2021
du 5 avril au 25 avril 2021
- Manège à Bijoux : du 7 février au 14 mars 2021
du 5 avril au 25 avril 2021

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	368 060	16 379
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	4 347 524		119 436
Installations générales agencements aménagements divers	4 186 649		98 979
Matériel de transport	124 926		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 614 451		56 843
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	24 480		1 740 082
Avances et acomptes			61 879
TOTAL	26 570 654		2 077 219
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 870 556		93 281
Autres titres immobilisés	4 489		
Prêts, autres immobilisations financières	17 200		580
TOTAL	2 892 245		93 861
TOTAL GENERAL	29 830 960		2 187 459

	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		384 440	384 440
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	4 466 960	4 466 960
Installations générales agencements aménagements divers		-0	4 285 628	4 285 628
Matériel de transport			124 926	124 926
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 671 294	1 671 294
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 764 562	1 764 562
Avances et acomptes			61 879	61 879
TOTAL		0	28 647 873	28 647 873
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		-0	2 963 837	2 963 837
Autres titres immobilisés			4 489	4 489
Prêts, autres immobilisations financières			17 780	17 780
TOTAL		-0	2 986 106	2 986 106
TOTAL GENERAL		-0	32 018 419	32 018 419

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	49 418	790 673,00		7 967,00			49 915	798 640,00
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			1 523 416,00		7 967,00		0,00		1 531 381,00
271200 TITRES IMMOBILISES									
BPO	137	212	4 433,00		56,00				4 489,00
TOTAL			4 433,00		56,00		0,00		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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	103 504	3 057		106 561
Terrains	894 974	58 589		953 563
Constructions sur sol propre	4 170 061	226 927		4 396 988
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	2 617 180	358 413		2 975 593
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 432 347	269 476		3 701 823
Installations générales agencements aménagements divers	2 890 245	217 441		3 107 687
Matériel de transport	44 113	24 787		68 901
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 226 843	160 495		1 387 339
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	15 275 763	1 316 130		16 591 893
TOTAL GENERAL	15 379 267	1 319 187		16 698 454

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	3 057				
Terrains	58 589				
Constructions sur sol propre	226 927				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	358 413				
Instal.techniques matériel outillage indus.	269 476				
Instal.générales agenc.aménag.divers	217 441				
Matériel de transport	24 787				
Matériel de bureau informatique mobilier	160 495				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 316 130				
TOTAL GENERAL	1 319 187				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	33 805	1 083	16 490		18 398
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	33 805	1 083	16 490		18 398

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	254 267	61 310	78 307		237 270
TOTAL	254 267	61 310	78 307		237 270

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	23 182		3 380		19 802
Autres provisions pour dépréciation	13 350		13 350		
TOTAL	36 532		16 730		19 802
TOTAL GENERAL	324 604	62 393	111 527		275 470
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		61 310	81 688		
financières			13 350		
exceptionnelles		1 083	16 490		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	1 432 456	-0	1 432 456
Prêts	13 200		13 200
Autres immobilisations financières	4 580		4 580
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	278 079	278 079	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	200 532	200 532	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	222 685	222 685	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	76 271	76 271	
Débiteurs divers	813 896	813 896	
Charges constatées d'avance	197 310	197 310	
TOTAL	3 239 010	1 788 774	1 450 236
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	1 007 156	1 007 156		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 107 607	1 341 967	4 746 141	2 019 499
Emprunts et dettes financières divers	286 021	68 388	217 633	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 235 229	5 235 229		
Personnel et comptes rattachés	1 648 390	1 648 390		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	627 141	627 141		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	79 293	79 293		
Obligations cautionnées	101	101		
Autres impôts taxes et assimilés	729 808	729 808		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	296 304	296 304		
Groupe et associés	459 587	459 587		
Autres dettes	281 736	281 736		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 888	4 888		
TOTAL	18 763 261	11 779 988	4 963 774	2 019 499
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 373 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 275 758			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 177			

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	15.2448	15 600			15 600

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	259 163			259 163	
Total	259 163			259 163	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	108 897	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 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	123 847
Autres créances	129 338
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	253 186

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	7 156
Emprunts et dettes financières diverses	4 782
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	814 582
Dettes fiscales et sociales	2 421 083
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 247 602

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	197 310
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	197 310
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	4 888
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	4 888

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	76 271		
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	457 621		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	6 392 817
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	874 080
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	7 266 897
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	7 266 897
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	7 266 897
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	78 057 107
Production vendue	3 114 183
Prestations de services	2 103 780
Total	83 275 070

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	19
Agents de maîtrise et techniciens	35
Employés	226
Ouvriers	
Total	280

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	77 558	27 345
Dont entreprises liées	3 437	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 786 344	580 184
Résultat exceptionnel (hors participation)	-42 852	-11 356
Résultat comptable (hors participation)	2 606 317	568 828

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 787 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 066 306
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	7 066 306

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 250 000
Montant restant dû en capital : 162 276
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 : 2 266 102
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 : 2 000 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/11/2027
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
: Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 1 200 000
Montant restant dû en capital : 1 156 232
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2036
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 623 016
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2030
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 500 000
Montant restant dû en capital : 660 255
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2025
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 : 87 327
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 : 111 098
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	958 371
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)	958 371
(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 2022	213 274
Total	213 274

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du	: Bpi pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 281 000
Montant restant dû de la caution	: 190 351
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	: 75 021

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	: 75 212
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	: 59 356
Caution donnée au profit du	: Oéso 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	: 137 661
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	: 134 191
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	: 224 629
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	: 61 950

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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 : 454 594 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	18 398
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
Total des accroissements	18 398
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	669 874
- participation des salariés	328 125
- Tascom	32 208
- C3S	7 768
Autres :	
- Effort construction	33 358
- Gratifications	182 000
-	
Total des allègements	1 253 333
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise amortissements dérogatoires	16 490	787250
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	16 490	
Charges exceptionnelles		
- Provision amortissements dérogatoires	1 083	687250
- Pénalités et amendes	11 829	671200
- Redressement Urssaf	46 429	671800
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	59 341	

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

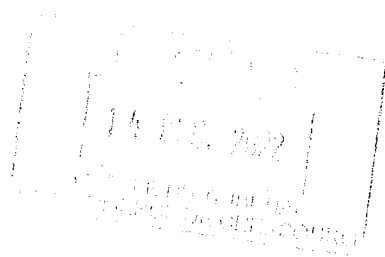
(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages en nature	15 324
Remboursements assurances	16 918
Remboursements formations	599
Total	32 841

« 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 08 JUILLET 2022
(exercice 31 janvier 2022)

DECISION PROPOSEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.709.364 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes 800.000 €
- le solde au poste « Autres réserves » 909.364 €

Chaque action recevra ainsi un dividende de 51,28 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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>Eligible</u>	<u>Non éligible à</u>
		<u>par action</u>	<u>A l'abattement</u>	<u>A l'abattement</u>
31/01/2019	0 €	0 €	0 €	0 €
31/01/2020	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
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 1.709.364 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes 800.000 €
- le solde au poste « Autres réserves » 909.364 €

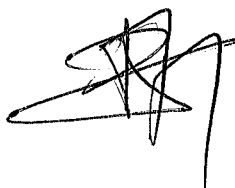
Chaque action recevra ainsi un dividende de 51,28 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

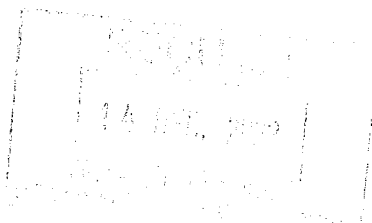
Les dividendes perçus sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au 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>
31/01/2019	0 €	0 €	0 €	0 €
31/01/2020	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
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 2022

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 2022, 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 2021 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 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 2022

Pour la société NEWTON AUDIT

Commissaire aux comptes


David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2022 12			Exercice N-1 31/01/2021 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	125 277	106 561	18 715	5 393	13 323	247.05
	Fonds commercial (1)	259 163		259 163	259 163		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 390 441	953 563	1 436 878	1 495 467	-58 589	-3.92
	Constructions	13 882 183	7 372 581	6 509 602	7 094 943	-585 341	-8.25
	Installations techniques, matériel et outillage	4 466 960	3 701 823	765 136	915 177	-150 041	-16.39
	Autres immobilisations corporelles	6 081 848	4 563 926	1 517 922	1 764 824	-246 902	-13.99
	Immobilisations en cours	1 764 562		1 764 562	24 480	1 740 082	NS
	Avances et acomptes	61 879		61 879		61 879	
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 531 381		1 531 381	1 523 414	7 967	0.52
	Créances rattachées à des participations	1 432 456		1 432 456	1 347 142	85 314	6.33
	Autres titres immobilisés	4 489		4 489	4 489		
	Prêts	13 200		13 200	13 200		
	Autres immobilisations financières	4 580		4 580	4 000	580	14.50
	Total II	32 018 419	16 698 454	15 319 965	14 451 692	868 273	6.01
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	67 300		67 300	38 023	29 277	77.00
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	7 921 585		7 921 585	7 092 768	828 818	11.69
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 940		5 940	8 794	-2 854	-32.46
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	278 079	19 802	258 278	284 827	-26 550	-9.32
	Autres créances	1 313 385		1 313 385	1 571 692	-258 307	-16.43
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				2 920	-2 920	-100.00
	Disponibilités	2 911 429		2 911 429	2 949 374	-37 945	-1.29
	Charges constatées d'avance (3)	197 310		197 310	311 813	-114 503	-36.72
	Total III	12 695 027	19 802	12 675 226	12 260 210	415 016	3.39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	44 713 447	16 718 256	27 995 191	26 711 902	1 283 289	4.80

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

-COMPTES AUDITÉS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2022	Exercice N-1 31/01/2021	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				
	Ecarts de réévaluation	9 147	9 147		
	Réserves				
	Réserve légale	23 782	23 782		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	6 996 148	6 122 068	874 080	14.28
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 709 364	1 674 080	35 284	2.11
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	18 398	33 805	-15 406	-45.57
	Total I	8 994 660	8 100 702	893 957	11.04
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	175 960	175 960		
	Provisions pour charges	61 310	78 307	-16 997	-21.71
	Total III	237 270	254 267	-16 997	-6.68
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	8 114 763	8 018 881	95 882	1.20
	Concours bancaires courants	1 000 000	1 000 000		
	Emprunts et dettes financières diverses	745 608	455 507	290 101	63.69
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 235 229	5 250 738	-15 509	-0.30
	Dettes fiscales et sociales	3 084 734	3 344 434	-259 700	-7.77
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	296 304	63 666	232 638	365.40
	Autres dettes	281 736	223 707	58 028	25.94
	Produits constatés d'avance (1)	4 888		4 888	
Comptes de Régularisation	Total IV	18 763 261	18 356 933	406 329	2.21
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		27 995 191	26 711 902	1 283 289	4.80

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

11 770 088 35 025
COMPTES AUDITÉS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2022 12			Exercice N-1 31/01/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	78 057 107		78 057 107	76 810 260		1 246 848	1.62
Production vendue de biens	3 114 183		3 114 183	3 162 096		-47 913	-1.52
Production vendue de services	2 103 780		2 103 780	1 796 561		307 219	17.10
Chiffre d'affaires NET	83 275 071		83 275 071	81 768 917		1 506 154	1.84
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			57 385	33 797		23 588	69.79
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			114 529	87 915		26 613	30.27
Autres produits			16 234	16 567		-332	-2.00
Total des Produits d'exploitation (I)			83 463 219	81 907 196		1 556 023	1.90
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			62 799 044	60 525 410		2 273 634	3.76
Variation de stock (marchandises)			-828 818	-130 054		-698 764	-537.29
Achats de matières premières et autres approvisionnements			166 182	160 667		5 514	3.43
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-29 277	-11 865		-17 412	-146.75
Autres achats et charges externes *			7 187 855	6 902 418		285 438	4.14
Impôts, taxes et versements assimilés			1 292 414	1 422 623		-130 210	-9.15
Salaires et traitements			6 873 387	7 108 664		-235 277	-3.31
Charges sociales			1 957 810	1 820 164		137 646	7.56
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 319 187	1 412 191		-93 004	-6.59
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			61 310	78 307		-16 997	-21.71
Autres charges			14 409	6 346		8 062	127.04
Total des Charges d'exploitation (II)			80 813 502	79 294 872		1 518 631	1.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 649 717	2 612 324		37 393	1.43
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			186 839	169 399		17 440	10.30
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES AUDITÉS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/01/2022	31/01/2021	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	1 839	1 909	-70	-3.68
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 156	12 978	-822	-6.33
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	13 350		13 350	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	27 345	14 887	12 458	83.68
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		701	-701	-100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	65 028	78 360	-13 332	-17.01
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 530		12 530	
Total VI	77 558	79 061	-1 503	-1.90
2. Résultat financier (V-VI)	-50 213	-64 174	13 961	21.75
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 786 344	2 717 550	68 794	2.53
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		26 550	-26 550	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	16 490	39 528	-23 038	-58.28
Total VII	16 490	66 078	-49 588	-75.04
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	58 258	3 605	54 653	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		20 426	-20 426	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 083	1 083		
Total VIII	59 341	25 114	34 227	136.28
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-42 852	40 964	-83 815	-204.61
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	465 300	469 695	-4 395	-0.94
Impôts sur les bénéfices (X)	568 828	614 738	-45 910	-7.47
Total des produits (I+III+V+VII)	83 693 893	82 157 560	1 536 333	1.87
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	81 984 529	80 483 480	1 501 049	1.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 709 364	1 674 080	35 284	2.11

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

COMPTES AUDITÉS

3 437 1 279
SFPN

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

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 7 février au 14 mars 2021
du 5 avril au 25 avril 2021
- Une Heure pour Soi : du 7 février au 14 mars 2021
du 5 avril au 25 avril 2021
- Manège à Bijoux : du 7 février au 14 mars 2021
du 5 avril au 25 avril 2021

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement			
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	368 060		16 379
TOTAL			
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	4 347 524		119 436
Installations générales agencements aménagements divers	4 186 649		98 979
Matériel de transport	124 926		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 614 451		56 843
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	24 480		1 740 082
Avances et acomptes			61 879
TOTAL	26 570 654		2 077 219
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 870 556		93 281
Autres titres immobilisés	4 489		
Prêts, autres immobilisations financières	17 200		580
TOTAL	2 892 245		93 861
TOTAL GENERAL	29 830 960		2 187 459

	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			384 440	384 440
TOTAL				
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	4 466 960	4 466 960
Installations générales agencements aménagements divers		-0	4 285 628	4 285 628
Matériel de transport			124 926	124 926
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 671 294	1 671 294
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 764 562	1 764 562
Avances et acomptes			61 879	61 879
TOTAL		0	28 647 873	28 647 873
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		-0	2 963 837	2 963 837
Autres titres immobilisés			4 489	4 489
Prêts, autres immobilisations financières			17 780	17 780
TOTAL		-0	2 986 106	2 986 106
TOTAL GENERAL		-0	32 018 419	32 018 419

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	49 418	790 673,00		7 967,00			49 915	798 640,00
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
FONCIEUX		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			1 523 416,00		7 967,00		0,00		1 531 381,00
271200 TITRES IMMOBILISES									
BPO	137	212	4 433,00		56,00				4 489,00
TOTAL			4 433,00		56,00		0,00		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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	103 504	3 057		106 561
Terrains	894 974	58 589		953 563
Constructions sur sol propre	4 170 061	226 927		4 396 988
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	2 617 180	358 413		2 975 593
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 432 347	269 476		3 701 823
Installations générales agencements aménagements divers	2 890 245	217 441		3 107 687
Matériel de transport	44 113	24 787		68 901
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 226 843	160 495		1 387 339
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	15 275 763	1 316 130		16 591 893
TOTAL GENERAL	15 379 267	1 319 187		16 698 454

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	3 057				
Terrains	58 589				
Constructions sur sol propre	226 927				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	358 413				
Instal.techniques matériel outillage indus.	269 476				
Instal.générales agenc.aménag.divers	217 441				
Matériel de transport	24 787				
Matériel de bureau informatique mobilier	160 495				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 316 130				
TOTAL GENERAL	1 319 187				

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	33 805	1 083	16 490		18 398
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	33 805	1 083	16 490		18 398

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	254 267	61 310	78 307		237 270
TOTAL	254 267	61 310	78 307		237 270

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	23 182		3 380		19 802
Autres provisions pour dépréciation	13 350		13 350		
TOTAL	36 532		16 730		19 802
TOTAL GENERAL	324 604	62 393	111 527		275 470
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		61 310	81 688		
financières			13 350		
exceptionnelles		1 083	16 490		

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	1 432 456	-0	1 432 456
Prêts	13 200		13 200
Autres immobilisations financières	4 580		4 580
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	278 079	278 079	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	200 532	200 532	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	222 685	222 685	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	76 271	76 271	
Débiteurs divers	813 896	813 896	
Charges constatées d'avance	197 310	197 310	
TOTAL	3 239 010	1 788 774	1 450 236
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	1 007 156	1 007 156		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 107 607	1 341 967	4 746 141	2 019 499
Emprunts et dettes financières divers	286 021	68 388	217 633	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 235 229	5 235 229		
Personnel et comptes rattachés	1 648 390	1 648 390		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	627 141	627 141		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	79 293	79 293		
Obligations cautionnées	101	101		
Autres impôts taxes et assimilés	729 808	729 808		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	296 304	296 304		
Groupe et associés	459 587	459 587		
Autres dettes	281 736	281 736		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 888	4 888		
TOTAL	18 763 261	11 779 988	4 963 774	2 019 499
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 373 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 275 758			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 177			

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	15.2448	15 600			15 600

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SFPN

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de commerce	259 163			259 163	
Total	259 163			259 163	

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	108 897	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 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

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	123 847
Autres créances	129 338
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	253 186

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	7 156
Emprunts et dettes financières diverses	4 782
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	814 582
Dettes fiscales et sociales	2 421 083
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 247 602

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		
Charges financières		197 310
Charges exceptionnelles		
Total		197 310
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		
Produits financiers		4 888
Produits exceptionnels		
Total		4 888

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	76 271		
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	457 621		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	6 392 817
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	874 080
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	7 266 897
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	7 266 897
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variations	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	7 266 897
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	
OPERATIONS DE STRUCTURE	0

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	78 057 107
Production vendue	3 114 183
Prestations de services	2 103 780
Total	83 275 070

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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 01/02/2021 au 31/01/2022

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	19
Agents de maîtrise et techniciens	35
Employés	226
Ouvriers	
Total	280

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	77 558	27 345
Dont entreprises liées	3 437	

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	2 786 344	580 184
Résultat exceptionnel (hors participation)	-42 852	-11 356
Résultat comptable (hors participation)	2 606 317	568 828

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 787 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	7 066 306
-	
-	
-	
-	
-	
Total	7 066 306

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 250 000
Montant restant dû en capital : 162 276
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 : 2 266 102
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 : 2 000 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/11/2027
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
: Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 1 200 000
Montant restant dû en capital : 1 156 232
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2036
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 623 016
Date de fin d'échéance de la garantie : 10/05/2030
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Emprunt du	:	Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie	:	1 500 000
Montant restant dû en capital	:	660 255
Date de fin d'échéance de la garantie	:	10/05/2025
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	:	87 327
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	:	111 098
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 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	958 371
Associé, indéfiniment, solidairement responsable	
- de la Snc Sofilec	
- de la Snc Finodev	
- du GIE Savelec	
- du GIE L.Commerce	
Total (1)	958 371
(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 2022	213 274
Total	213 274

Détail des cautions données

Caution donnée au profit du : Bpi pour Sas Valdis
 Nom des personnes ayant donné leur caution : Sas Sodishague
 Montant initial de la caution : 281 000
 Montant restant dû de la caution : 190 351

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 : 75 021

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	: 75 212
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	: 59 356
Caution donnée au profit du	: Oéso 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	: 137 661
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	: 134 191
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	: 224 629
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	: 61 950

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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 : 454 594 euros.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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	18 398
- provisions pour hausse des prix	
-	
-	
Total des accroissements	18 398
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	669 874
- participation des salariés	328 125
- Tascom	32 208
- C3S	7 768
Autres :	
- Effort construction	33 358
- Gratifications	182 000
-	
Total des allègements	1 253 333
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

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

ANNEXE

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

(PCG Art. 831-2/13)

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2021 au 31/01/2022

(PCG Art. 831-2/13)

COMPTES AUDITÉS