

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 22/11/2023 sous le numéro de dépôt 2793

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, 13 10 12 02 3		N-1 13 10 12 02 2	
		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	18 715
	Fonds commercial (1)	AH	AI	259 163	259 163
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Terrains	AN	AO	2 390 441	1 436 878
	Constructions	AP	AQ	15 870 531	6 509 602
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	5 023 985	765 136
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	6 591 021	1 517 922
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW	127 575	1 764 562
	Avances et acomptes	AX	AY	72 323	61 879
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
	Autres participations	CU	CV	1 530 816	1 531 381
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	1 249 671	1 432 456
	Autres titres immobilisés	BD	BE	4 489	4 489
	Prêts	BF	BG	14 954	13 200
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	4 580	4 580
	TOTAL (II)	BJ	BK	18 125 813	15 139 013
					15 319 965
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (*)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	51 922	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	8 537 404	7 921 585
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	5 940	5 940
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	17 677	258 278
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 575 771	1 313 385
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
ACTIF CIRCULANT	Disponibilités	CF	CG	3 082 636	2 911 429
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	150 490	197 310
	TOTAL (III)	CJ	CK	17 677	13 729 222
					12 675 226
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	18 143 490	28 868 235
					27 995 191
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 754	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :			Créances :
Immobilisations :					

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1.8...2.9.3.....)	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	7 905 512	6 996 148
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 145 019	1 709 364
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	19 482	18 398
	TOTAL (I)	DL	9 340 762	8 994 660
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	85 544	61 310
	TOTAL (III)	DR	261 504	237 270
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	9 649 224	9 114 763
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	728 423	745 608
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 518 318	5 235 229
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 995 367	3 084 734
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	90 212	296 304
	Autres dettes	EA	269 894	281 736
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	14 531	4 888
	TOTAL (IV)	EC	19 265 969	18 763 261
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	28 868 235	27 995 191
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 *	1F		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	11 936 895	11 779 988
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H	1 000 000	1 000 000

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

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	83 464 419	FB		FC	83 464 419	78 057 107	
	Production vendue	biens*	FD	3 269 191	FE		FF	3 269 191	3 114 183
			services*	FG	2 155 743	FH		FI	2 155 743
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		88 889 353	FK		FL	88 889 353	83 275 071
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	25 060	57 385	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	153 278	114 529	
	Autres produits (1) (11)					FQ	47 766	16 234	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	89 115 458	83 463 219	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	68 219 052	62 799 044	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(615 818)	(828 818)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	195 775	166 182	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	15 378	(29 277)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	7 811 377	7 187 855	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 311 324	1 292 414	
	Salaires et traitements*					FY	7 251 002	6 873 387	
	Charges sociales (10)					FZ	1 972 728	1 957 810	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	1 427 359	1 319 187	
			- dotations aux provisions			GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	85 544	61 310
	Autres charges (12)					GE	12 625	14 409	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	87 686 345	80 813 502	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 429 113	2 649 717	
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	183 667	186 839
Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	13 529	1 839	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	12		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	10 559	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	24 100	27 345	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	113 771	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	113 771	77 558	
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(89 671)	(50 213)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 523 109	2 786 344		

Désignation de l'entreprise : SAS SODISHAGUE

Néant ☐ *

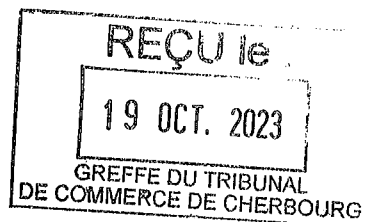
		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	79 818	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 507	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		16 490
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	82 326	16 490
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	150	58 258
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	565	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	1 083	1 083
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 798	59 341
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	80 527	(42 852)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	221 723	465 300
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	236 894	568 828
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	89 405 551	83 693 893
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	88 260 531	81 984 529
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	1 145 019	1 709 364
RENOVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	214 382	157 969
	{ 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	4 548	3 437
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	34 260	43 262
	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	89 844	32 841
	(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	3 954	3 311
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	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
Cf état annexe		1 798		82 325
(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 01/02/2022 AU 31/01/2023

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

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

Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	page 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 01/02/2022 au 31/01/2023

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	384 440	
Terrains	2 390 441		
Constructions sur sol propre	8 152 633		1 183 241
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 729 550		805 107
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 466 960		557 025
Installations générales agencements aménagements divers	4 285 628		351 279
Matériel de transport	124 926		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 671 294		157 893
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 764 562		
Avances et acomptes	61 879		10 444
TOTAL	28 647 873		3 064 990
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 963 837		89 851
Autres titres immobilisés	4 489		
Prêts, autres immobilisations financières	17 780		1 754
TOTAL	2 986 106		91 605
TOTAL GENERAL	32 018 419		3 156 594

	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			9 335 874	9 335 874
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			6 534 657	6 534 657
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 023 985	5 023 985
Installations générales agencements aménagements divers			4 636 908	4 636 908
Matériel de transport			124 926	124 926
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 829 187	1 829 187
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		1 636 987	127 575	127 575
Avances et acomptes			72 323	72 323
TOTAL		1 636 987	30 075 876	30 075 876
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		273 201	2 780 487	2 780 487
Autres titres immobilisés			4 489	4 489
Prêts, autres immobilisations financières			19 534	19 534
TOTAL		273 201	2 804 510	2 804 510
TOTAL GENERAL		1 910 188	33 264 826	33 264 826

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	49 915	798 640,00					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				15,00	1	0,00
ROSENDEL			540,00				540,00	0	0,00
DUNDIS			10,00				10,00	0	0,00
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			1 531 383,00		0,00		565,00		1 530 816,00
271200 TITRES IMMOBILISES									
BPO	137	212	4 489,00						4 489,00
TOTAL			4 489,00		0,00		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 01/02/2022 au 31/01/2023

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 06 561	6 094		1 12 655
Terrains	953 563	58 589		1 012 151
Constructions sur sol propre	4 396 988	255 226		4 652 215
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	2 975 593	388 512		3 364 105
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 701 823	299 384	0	4 001 207
Installations générales agencements aménagements divers	3 107 687	246 852		3 354 539
Matériel de transport	68 901	22 493		91 393
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 387 339	150 209	-0	1 537 548
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	16 591 893	1 421 265	-0	18 013 158
TOTAL GENERAL	16 698 454	1 427 359	-0	18 125 813

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	6 094				
Terrains	58 589				
Constructions sur sol propre	255 226				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	388 512				
Instal.techniques matériel outillage indus.	299 384				
Instal.générales agenc.aménag.divers	246 852				
Matériel de transport	22 493				
Matériel de bureau informatique mobilier	150 209				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 421 265				
TOTAL GENERAL	1 427 359				

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	18 398	1 083			19 482
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	18 398	1 083			19 482

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	237 270	85 544	61 310		261 504
TOTAL	237 270	85 544	61 310		261 504

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	19 802		2 125		17 677
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	19 802		2 125		17 677
TOTAL GENERAL	275 470	86 627	63 435		298 663
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		85 544	63 435		
financières					
exceptionnelles		1 083			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	1 249 671	0	1 249 671
Prêts	14 954	1 754	13 200
Autres immobilisations financières	4 580		4 580
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	342 737	342 737	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	160 282	160 282	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	217 461	217 461	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	351 807	351 807	
Débiteurs divers	846 121	846 121	
Charges constatées d'avance	150 490	150 490	
TOTAL	3 338 202	2 070 751	1 267 451
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 746		
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	1 022 133	1 022 133		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 627 091	1 572 795	5 640 846	1 413 450
Emprunts et dettes financières divers	284 469	9 691	274 778	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 518 318	5 518 318		
Personnel et comptes rattachés	1 437 402	1 437 402		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	590 069	590 069		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	224 464	224 464		
Obligations cautionnées	114	114		
Autres impôts taxes et assimilés	743 318	743 318		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 212	90 212		
Groupe et associés	443 954	443 954		
Autres dettes	269 894	269 894		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 531	14 531		
TOTAL	19 265 969	11 936 895	5 915 624	1 413 450
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 041 772			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 522 287			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 301			

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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-agets	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 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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	68 479
Autres créances	122 079
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	190 558

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	22 133
Emprunts et dettes financières diverses	7 527
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	706 528
Dettes fiscales et sociales	2 109 290
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 845 477

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	150 490
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	150 490
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	14 531
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	14 531

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	351 807		
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	441 469		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 279		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	7 266 897
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	909 369
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	8 176 266
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	8 176 266
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	8 176 266
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 01/02/2022 au 31/01/2023

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	83 464 419
Production vendue	3 269 191
Prestations de services	2 155 743
Total	88 889 353

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 523 109	216 762
Résultat exceptionnel (hors participation)	80 527	20 132
Résultat comptable (hors participation)	1 523 454	236 894

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 14 243 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

- 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	6 322 453
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	6 322 453

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 250 000
Montant restant dû en capital : 126 704
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 : 1 917 698
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 : 1 671 038
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 d'Epargne
Montant initial de cette garantie : 600 000
Montant restant dû en capital : 366 534
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/01/2031
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

Emprunt du : Crédit Agricole
Montant initial de cette garantie : 1 200 000
Montant restant dû en capital : 1 080 678
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2036
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 557 304
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 : 508 012
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 : 43 827
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 : 50 658
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/11/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
:

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	541 424
Avals et cautions	
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)	541 424
(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 2023	188 578
Total	188 578

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	: 168 032
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	: 52 355

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	: 67 713
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	: 53 077
Caution donnée au profit du	: Oséo 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	: 95 866
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	: 104 381

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 : 424 858 euros

Taux d'actualisation retenu : 3.48 %

Age estimé de départ à la retraite retenu : 63 ans

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	684 904
- participation des salariés	141 542
- Tascom	34 792
- C3S	8 967
Autres :	
- Effort construction	35 039
- Gratifications	169 000
-	
Total des allègements	1 074 244
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

(PCG Art. 831-2/13)

(PCG Art. 831-2/13)		
Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Retour bail à construction	79 818	771800
- Cession titres	2 507	775600
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	82 325	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et contraventions	150	671200
- Valeur des titres cédés	565	675600
- Amortissements dérogatoires	1 083	687250
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	1 798	

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

(PCG Art. 831-2/13)

SFPN

« 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 29 JUIN 2023
(exercice 31 janvier 2023)

DECISION PROPOSEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.145.019 euros, de la manière suivante :

- au poste « Autres réserves » 1.145.019 €

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>
31/01/2020	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
31/01/2021	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
31/01/2022	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €

DECISION ADOPTÉE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.145.019 euros, de la manière suivante :

- au poste « Autres réserves » 1.145.019 €

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>
31/01/2020	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
31/01/2021	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
31/01/2022	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

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2023

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 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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.

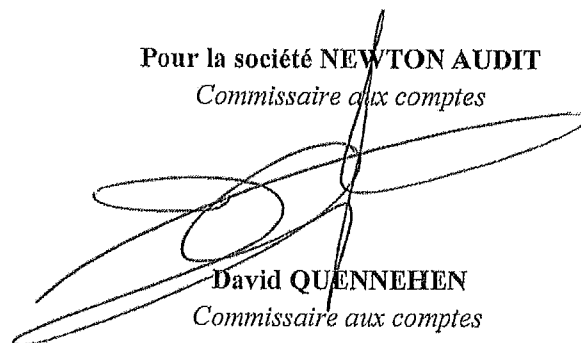
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 28 juin 2023

Pour la société **NEWTON AUDIT**
Commissaire aux comptes


David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2023 12		Exercice N-1 31/01/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	125 277	112 655	12 622	18 715	-6 094 -32.56
	Fonds commercial (1)	259 163		259 163	259 163	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains	2 390 441	1 012 151	1 378 289	1 436 878	-58 589 -4.08
	Constructions	15 870 531	8 016 320	7 854 211	6 509 602	1 344 609 20.66
	Installations techniques, matériel et outillage	5 023 985	4 001 207	1 022 778	765 136	257 641 33.67
	Autres immobilisations corporelles	6 591 021	4 983 480	1 607 541	1 517 922	89 619 5.90
	Immobilisations en cours	127 575		127 575	1 764 562	-1 636 987 -92.77
	Avances et acomptes	72 323		72 323	61 879	10 444 16.88
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	1 530 816		1 530 816	1 531 381	-565 -0.04
	Créances rattachées à des participations	1 249 671		1 249 671	1 432 456	-182 785 -12.76
	Autres titres immobilisés	4 489		4 489	4 489	
	Prêts	14 954		14 954	13 200	1 754 13.29
	Autres immobilisations financières	4 580		4 580	4 580	
	Total II	33 264 826	18 125 813	15 139 013	15 319 965	-180 952 -1.18
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	51 922		51 922	67 300	-15 378 -22.85
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	8 537 404		8 537 404	7 921 585	615 818 7.77
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 940		5 940	5 940	
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	342 737	17 677	325 060	258 278	66 782 25.86
	Autres créances	1 575 771		1 575 771	1 313 385	262 386 19.98
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	3 082 636		3 082 636	2 911 429	171 207 5.88
	Charges constatées d'avance (3)	150 490		150 490	197 310	-46 820 -23.73
	Total III	13 746 899	17 677	13 729 222	12 675 226	1 053 996 8.32
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		47 011 725	18 143 490	28 868 235	27 995 191	873 044 3.12

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 754

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SPFN **COMPTES AUDITÉS**

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2023 12	Exercice N-1 31/01/2022 12	Ecart N / N-1	
				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	7 905 512	6 996 148	909 364	13.00
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 145 019	1 709 364	-564 345	-33.01
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	19 482	18 398	1 083	5.89
	Total I	9 340 762	8 994 660	346 103	3.85
	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	175 960	175 960		
	Provisions pour charges	85 544	61 310	24 234	39.53
	Total III	261 504	237 270	24 234	10.21
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	8 649 224	8 114 763	534 461	6.59
	Concours bancaires courants	1 000 000	1 000 000		
	Emprunts et dettes financières diverses	728 423	745 608	-17 185	-2.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 518 318	5 235 229	283 089	5.41
	Dettes fiscales et sociales	2 995 367	3 084 734	-89 367	-2.90
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 212	296 304	-206 092	-69.55
	Autres dettes	269 894	281 736	-11 842	-4.20
	Produits constatés d'avance (I)	14 531	4 888	9 643	197.28
	Total IV	19 265 969	18 763 261	502 708	2.68
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		28 868 235	27 995 191	873 044	3.12

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

11 936 895 11 779 988

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2023 12			Exercice N-1 31/01/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	83 464 419		83 464 419	78 057 107		5 407 311	6.93
Production vendue de biens	3 269 191		3 269 191	3 114 183		155 008	4.98
Production vendue de services	2 155 743		2 155 743	2 103 780		51 963	2.47
Chiffre d'affaires NET	88 889 353		88 889 353	83 275 071		5 614 282	6.74
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			25 060	57 385		-32 325	-56.33
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			153 278	114 529		38 750	33.83
Autres produits			47 766	16 234		31 532	194.23
Total des Produits d'exploitation (I)			89 115 458	83 463 219		5 652 239	6.77
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			68 219 052	62 799 044		5 420 008	8.63
Variation de stock (marchandises)			-615 818	-828 818		212 999	25.70
Achats de matières premières et autres approvisionnements			195 775	166 182		29 593	17.81
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			15 378	-29 277		44 655	152.53
Autres achats et charges externes *			7 811 377	7 187 855		623 522	8.67
Impôts, taxes et versements assimilés			1 311 324	1 292 414		18 910	1.46
Salaires et traitements			7 251 002	6 873 387		377 615	5.49
Charges sociales			1 972 728	1 957 810		14 918	0.76
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 427 359	1 319 187		108 172	8.20
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			85 544	61 310		24 234	39.53
Autres charges			12 625	14 409		-1 784	-12.38
Total des Charges d'exploitation (II)			87 686 345	80 813 502		6 872 843	8.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 429 113	2 649 717		-1 220 604	-46.07
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			183 667	186 839		-3 172	-1.70
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	
	31/01/2023	12	31/01/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	13 529		1 839		11 690	635.74
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	12				12	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 559		12 156		-1 597	-13.14
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			13 350		-13 350	-100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	24 100		27 345		-3 245	-11.87
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	113 771		65 028		48 743	74.96
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			12 530		-12 530	-100.00
Total VI	113 771		77 558		36 213	46.69
2. Résultat financier (V-VI)	-89 671		-50 213		-39 458	-78.58
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 523 109		2 786 344		-1 263 234	-45.34
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	79 818				79 818	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 507				2 507	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			16 490		-16 490	-100.00
Total VII	82 326		16 490		65 836	399.25
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	150		58 258		-58 108	-99.74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	565				565	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 083		1 083			
Total VIII	1 798		59 341		-57 543	-96.97
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	80 527		-42 852		123 379	287.92
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	221 723		465 300		-243 577	-52.35
Impôts sur les bénéfices (X)	236 894		568 828		-331 934	-58.35
Total des produits (I+III+V+VII)	89 405 551		83 693 893		5 711 657	6.82
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	88 260 531		81 984 529		6 276 002	7.66
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 145 019		1 709 364		-564 345	-33.01

* 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

4 548
SFPN

COMPTES AUDITÉS
3 437

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.
Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

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.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	384 440	
Terrains	2 390 441		
Constructions sur sol propre	8 152 633		1 183 241
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	5 729 550		805 107
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 466 960		557 025
Installations générales agencements aménagements divers	4 285 628		351 279
Matériel de transport	124 926		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 671 294		157 893
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 764 562		
Avances et acomptes	61 879		10 444
TOTAL	28 647 873		3 064 990
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 963 837		89 851
Autres titres immobilisés	4 489		
Prêts, autres immobilisations financières	17 780		1 754
TOTAL	2 986 106		91 605
TOTAL GENERAL	32 018 419		3 156 594

	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			9 335 874	9 335 874
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.			6 534 657	6 534 657
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 023 985	5 023 985
Installations générales agencements aménagements divers			4 636 908	4 636 908
Matériel de transport			124 926	124 926
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 829 187	1 829 187
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		1 636 987	127 575	127 575
Avances et acomptes			72 323	72 323
TOTAL		1 636 987	30 075 876	30 075 876
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		273 201	2 780 487	2 780 487
Autres titres immobilisés			4 489	4 489
Prêts, autres immobilisations financières			19 534	19 534
TOTAL		273 201	2 804 510	2 804 510
TOTAL GENERAL		1 910 188	33 264 826	33 264 826

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	49 915	798 640,00					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				15,00	1	0,00
ROSENDEL			540,00				540,00	0	0,00
DUNDIS			10,00				10,00	0	0,00
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			1 531 383,00		0,00		565,00		1 530 816,00
271200 TITRES IMMOBILISES									
BPO	137	212	4 489,00						4 489,00
TOTAL			4 489,00		0,00		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 01/02/2022 au 31/01/2023

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 06 561	6 094		1 12 655
Terrains	953 563	58 589		1 012 151
Constructions sur sol propre	4 396 988	255 226		4 652 215
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.	2 975 593	388 512		3 364 105
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 701 823	299 384	0	4 001 207
Installations générales agencements aménagements divers	3 107 687	246 852		3 354 539
Matériel de transport	68 901	22 493		91 393
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 387 339	150 209	-0	1 537 548
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	16 591 893	1 421 265	-0	18 013 158
TOTAL GENERAL	16 698 454	1 427 359	-0	18 125 813

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	6 094				
Terrains	58 589				
Constructions sur sol propre	255 226				
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.	388 512				
Instal.techniques matériel outillage indus.	299 384				
Instal.générales agenc.aménag.divers	246 852				
Matériel de transport	22 493				
Matériel de bureau informatique mobilier	150 209				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 421 265				
TOTAL GENERAL	1 427 359				

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Reconstitutions minières et pétroliers					
Investissements					
Hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	18 398	1 083			19 482
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	18 398	1 083			19 482

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	237 270	85 544	61 310		261 504
TOTAL	237 270	85 544	61 310		261 504

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	19 802		2 125		17 677
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	19 802		2 125		17 677
TOTAL GENERAL	275 470	86 627	63 435		298 663
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		85 544	63 435		
financières					
exceptionnelles		1 083			

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	1 249 671	0	1 249 671
Prêts	14 954	1 754	13 200
Autres immobilisations financières	4 580		4 580
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	342 737	342 737	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	160 282	160 282	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	217 461	217 461	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	351 807	351 807	
Débiteurs divers	846 121	846 121	
Charges constatées d'avance	150 490	150 490	
TOTAL	3 338 202	2 070 751	1 267 451
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 746		
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	1 022 133	1 022 133		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 627 091	1 572 795	5 640 846	1 413 450
Emprunts et dettes financières divers	284 469	9 691	274 778	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 518 318	5 518 318		
Personnel et comptes rattachés	1 437 402	1 437 402		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	590 069	590 069		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	224 464	224 464		
Obligations cautionnées	114	114		
Autres impôts taxes et assimilés	743 318	743 318		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	90 212	90 212		
Groupe et associés	443 954	443 954		
Autres dettes	269 894	269 894		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	14 531	14 531		
TOTAL	19 265 969	11 936 895	5 915 624	1 413 450
Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 041 772			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 522 287			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	1 301			

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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

[illegible]

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SFPN

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

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	68 479
Autres créances	122 079
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	190 558

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	22 133
Emprunts et dettes financières diverses	7 527
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	706 528
Dettes fiscales et sociales	2 109 290
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	2 845 477

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	150 490
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	150 490
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	14 531
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	14 531

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	351 807		
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	441 469		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	137 279		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	7 266 897
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	909 369
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	8 176 266
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	8 176 266
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	8 176 266
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 01/02/2022 au 31/01/2023

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	83 464 419
Production vendue	3 269 191
Prestations de services	2 155 743
Total	88 889 353

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	21
Agents de maîtrise et techniciens	38
Employés	226
Ouvriers	
Total	285

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	113 771	24 100
Dont entreprises liées	4 548	

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 523 109	216 762
Résultat exceptionnel (hors participation)	80 527	20 132
Résultat comptable (hors participation)	1 523 454	236 894

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 14 243 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

- 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	6 322 453
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	6 322 453

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BFO
 Montant initial de cette garantie : 250 000
 Montant restant dû en capital : 126 704
 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 : 1 917 698
 Date de fin d'échéance de la garantie : 29/02/2028
 Nature de la sûreté réelle : Hypothèque
 :

Emprunt du : BFO
 Montant initial de cette garantie : 5 000 000
 Montant restant dû en capital : 1 671 038
 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 d'Epargne
 Montant initial de cette garantie : 600 000
 Montant restant dû en capital : 366 534
 Date de fin d'échéance de la garantie : 15/01/2031
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

Emprunt du : Crédit Agricole
 Montant initial de cette garantie : 1 200 000
 Montant restant dû en capital : 1 080 678
 Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2036
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Emprunt du : Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 557 304
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 : 508 012
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 : 43 827
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 : 50 658
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 01/02/2022 au 31/01/2023

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	541 424
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)	541 424
(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 2023	188 578
Total	188 578

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	: 168 032
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	: 52 355

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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	: 67 713
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	: 53 077
Caution donnée au profit du	: Oséo 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	: 95 866
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	: 104 381

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 : 424 858 euros

Taux d'actualisation retenu : 3.48 %

Age estimé de départ à la retraite retenu : 63 ans

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- pour congés payés	684 904
- participation des salariés	141 542
- Tascom	34 792
- C3S	8 967
Autres :	
- Effort construction	35 039
- Gratifications	169 000
-	
Total des allègements	1 074 244
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

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 01/02/2022 au 31/01/2023

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

COMPTES AUDITÉS

ANNEXE

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Retour bail à construction	79 818	771800
- Cession titres	2 507	775600
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	82 325	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et contraventions	150	671200
- Valeur des titres cédés	565	675600
- Amortissements dérogatoires	1 083	687250
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	1 798	

COMPTES AUDITÉS

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages en nature	15 390
Indemnités d assurances	57 098
Remboursments formations	17 357
Total	89 845