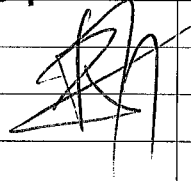


Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHERBOURG - 5001 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 04/09/2024 - 2309 - 1971 B 00023 - 780 904 504 - SODIS HAGUE

Désignation de l'entreprise :	SAS SODISHAGUE	Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*	12
Adresse de l'entreprise	5 RUE DES CLAIRES	Durée de l'exercice précédent*	12
Numéro SIRET*	7 8 0 9 0 4 5 0 4 0 0 0 3 9	29 AOUT 2024	Néant ☐ *

		GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CHERBOURG EN COTENTIN		Exercice N clos le, 13 10 1 2 0 2 4	N-1 13 10 1 2 0 2 3
		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	78 977	12 622
	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	1 378 289
	Constructions	AP	AQ	15 870 531	7 854 211
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	5 079 522	1 022 778
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	6 753 264	1 607 541
	Immobilisations en cours	AV	AW	39 225	127 575
	Avances et acomptes	AX	AY		72 323
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
	Autres participations	CU	CV	1 530 816	1 530 816
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	1 341 708	1 249 671
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres titres immobilisés	BD	BE	4 489	4 489
	Prêts	BF	BG	13 200	14 954
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	4 580	4 580
	TOTAL (II)	BJ	BK	18 736 615	15 139 013
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	42 732	51 922
	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	8 842 296	8 537 404
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	5 940	5 940
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	39 673	325 060
	Autres créances (3)	BZ	CA	1 370 061	1 575 771
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	2 893 245	3 082 636
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	166 915	150 490
	TOTAL (III)	CJ	CK	39 673	13 729 222
STOCKS *	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	47 078 493	28 868 235
CREANCES	Revenus : (1) Dont droit au bail	CP		(0)	
	Clause de réserve de propriété *				
	Immobilisations :				
	Stocks :				
	Créances :				
DIVERS					

certifié conforme
le président



EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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	9 050 532	7 905 512
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 089 395	1 145 019
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	18 168	19 482
	TOTAL (I)	DL	10 428 843	9 340 762
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	82 257	85 544
	TOTAL (III)	DR	258 217	261 504
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	7 916 299	9 649 224
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	298 173	728 423
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 931 301	5 518 318
	Dettes fiscales et sociales	DY	3 146 631	2 995 367
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	91 175	90 212
	Autres dettes	EA	215 992	269 894
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	15 574	14 531
	TOTAL (IV)	EC	17 615 145	19 265 969
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	28 302 206	28 868 235
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	11 158 213	11 936 895
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		1 000 000

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052 2024

Page 5

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	90 347 475	FB		FC	90 347 475	83 464 419			
	Production vendue biens* services*	FD	3 402 845	FE		FF	3 402 845	3 269 191			
		FG	2 437 320	FH		FI	2 437 320	2 155 743			
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	96 187 639	FK		FL	96 187 639	88 889 353			
	Production stockée*					FM					
	Production immobilisée*					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	4 903	25 060			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	213 318	153 278			
	Autres produits (1) (11)					FQ	47 215	47 766			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	96 453 075	89 115 458		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	73 491 178	68 219 052		
	Variation de stock (marchandises)*						FT	(304 892)	(615 818)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	186 468	195 775		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	9 190	15 378		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	8 611 071	7 811 377		
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	1 376 766	1 311 324		
	Salaires et traitements*						FY	7 748 960	7 251 002		
	Charges sociales (10)						FZ	2 153 648	1 972 728		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*		dont fonds de commerce	HS	GA	1 398 988	1 427 359		
			- dotations aux provisions					GB			
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	23 172		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	82 257	85 544	
	Autres charges (12)						GE	38 161	12 625		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	94 814 966	87 686 345		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	1 638 109	1 429 113		
	opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	179 392	183 667	
Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	11 433	13 529		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	4	12		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	7 803	10 559		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM				
	Différences positives de change						GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
	Total des produits financiers (V)						GP	19 240	24 100		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	211 640	113 771		
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	211 640	113 771		
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(192 400)	(89 671)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 625 101	1 523 109			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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	71 994	2 507	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	1 314		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	73 308	82 326	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	1 871	150	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	37 543	565	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG		1 083	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	39 414	1 798	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	33 894	80 527	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	268 182	221 723	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	301 418	236 894	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	96 725 015	89 405 551	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	95 635 620	88 260 531	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	1 089 395	1 145 019	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			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	9 072		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	1 166	4 548	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(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	126 598	89 844	
	(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	3 774	3 954	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9							
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7							
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)								Exercice N				
								Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels				
Pénalités et amendes								1 871					
Cessions immobilisations								37 543	71 994				
Reprise amortissements dérogatoires									1 314				
(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 CHERBOURG EN COTENTIN



certifié conforme

le président

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

ANNEXE DU 01/02/2023 AU 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.
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 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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
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			1 530 818,00		0,00		0,00		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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	9 335 874		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	6 534 657		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 023 985		513 260
Installations générales agencements aménagements divers	4 636 908		193 720
Matériel de transport	124 926		191 491
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 829 187		98 739
Emballages récupérables et divers	127 575		
Immobilisations corporelles en cours	72 323		
Avances et acomptes			
TOTAL	30 075 876		997 210
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 780 487		93 202
Autres titres immobilisés	4 489		
Prêts, autres immobilisations financières	19 534		
TOTAL	2 804 510		93 202
TOTAL GENERAL	33 264 826		1 090 412

	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	46 299	338 140	338 140
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		457 723	5 079 522	5 079 522
Installations générales agencements aménagements divers		66 679	4 763 948	4 763 948
Matériel de transport			316 417	316 417
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		255 027	1 672 898	1 672 898
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	88 350	-0	39 225	39 225
Avances et acomptes	72 323	0		
TOTAL	160 673	779 430	30 132 983	30 132 983
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		1 166	2 872 524	2 872 524
Autres titres immobilisés			4 489	4 489
Prêts, autres immobilisations financières		1 754	17 780	17 780
TOTAL		2 919	2 894 793	2 894 793
TOTAL GENERAL	160 673	828 649	33 365 916	33 365 916

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	112 655	5 846	46 299	72 201
Terrains		1 012 151	53 364		1 065 515
Constructions sur sol propre		4 652 215	260 676		4 912 891
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.		3 364 105	392 587		3 756 693
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		4 001 207	259 509	420 452	3 840 264
Installations générales agencements aménagements divers		3 354 539	255 995	66 407	3 544 126
Matériel de transport		91 393	31 915		123 309
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 537 548	139 096	255 027	1 421 616
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		18 013 158	1 393 142	741 887	18 664 414
TOTAL GENERAL		18 125 813	1 398 988	788 186	18 736 615
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	5 846			
Terrains		53 364			
Constructions sur sol propre		260 676			
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.		392 587			
Instal.techniques matériel outillage indus.		259 509			
Instal.générales agenc.aménag.divers		255 995			
Matériel de transport		31 915			
Matériel de bureau informatique mobilier		139 096			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		1 393 142			
TOTAL GENERAL		1 398 988			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	19 482		1 314		18 168
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	19 482		1 314		18 168

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	261 504	82 257	85 544		258 217
TOTAL	261 504	82 257	85 544		258 217

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	17 677	23 172	1 176		39 673
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	17 677	23 172	1 176		39 673
TOTAL GENERAL	298 663	105 429	88 034		316 058
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		105 429	86 720		
financières					
exceptionnelles			1 314		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	1 341 708	-0	1 341 708
Prêts	13 200		13 200
Autres immobilisations financières	4 580		4 580
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	391 387	391 387	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	215	215	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	169 332	169 332	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	235 137	235 137	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	14 435	14 435	
Débiteurs divers	950 943	950 943	
Charges constatées d'avance	166 915	166 915	
TOTAL	3 287 852	1 928 364	1 359 488
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 754		
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	25 125	25 125		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 891 175	1 663 298	4 909 782	1 318 095
Emprunts et dettes financières divers	285 219	56 164	229 055	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 931 301	5 931 301		
Personnel et comptes rattachés	1 532 833	1 532 833		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	684 370	684 370		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	207 279	207 279		
Obligations cautionnées	107	107		
Autres impôts taxes et assimilés	722 042	722 042		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	91 175	91 175		
Groupe et associés	12 954	12 954		
Autres dettes	215 992	215 992		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	15 574	15 574		
TOTAL	17 615 145	11 158 213	5 138 837	1 318 095
Emprunts souscrits en cours d'exercice	849 695			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 585 611			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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

[illegible]

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	78 977	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 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	91 159
Autres créances	139 192
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	377
Total	230 728

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	25 125
Emprunts et dettes financières diverses	7 392
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	809 234
Dettes fiscales et sociales	2 195 540
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 037 291

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 66 915
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 66 915
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	15 574
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	15 574

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	14 435		
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	11 546		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 000		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	8 176 261
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 145 019
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 321 280
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	9 321 280
Variation en cours d'exercice	
Variation du capital	
Variation des primes, reserves, report a 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	9 321 280
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 01/02/2023 au 31/01/2024

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	90 347 475
Produits élaborés	3 402 845
Prestations de services	2 437 319
Total	96 187 639

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	21
Agents de maîtrise et techniciens	45
Employés	228
Ouvriers	
Total	294

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	2 11 640	1 9 240
Dont entreprises liées	2 426	676

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 625 101	292 945
Résultat exceptionnel (hors participation)	33 894	8 473
Résultat comptable (hors participation)	1 576 045	301 418

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 904 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

- 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	5 448 297
Emprunts et dettes financières divers :	
-	
-	
-	
-	
-	
Total	5 448 297

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPO
 Montant initial de cette garantie : 250 000
 Montant restant dû en capital : 90 856
 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 : 1 567 010
 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 : 1 350 942
 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 : 593 422
 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 : 1 004 455
 Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2036
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce
 :

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Emprunt du	:	Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie	:	1 000 000
Montant restant dû en capital	:	490 741
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	:	353 872
Date de fin d'échéance de la garantie	:	10/05/2025
Nature de la sûreté réelle	:	Nantissement du fonds de commerce
	:	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	299 573
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)	299 573
(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 2024	163 711
Total	163 711

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	: 262 250
Montant restant dû de la caution	: 129 298
Caution donnée au profit du	: Bpi pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 111 000
Montant restant dû de la caution	: 11 809

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	: 31 808
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	: 59 085
Caution donnée au profit du	: Caisse Epargne pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 79 519
Montant restant dû de la caution	: 41 659
Caution donnée au profit du	: Bpi 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	: 10 778
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	: 15 136

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 : 423 387 euros

Taux d'actualisation retenu : 3.27 %

Age estimé de départ à la retraite retenu : 64 ans

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	724 827
- participation des salariés	185 232
- Tascom	37 088
- C3S	10 095
Autres :	
- Effort construction	36 974
- Gratifications	169 000
-	
Total des allègements	1 163 216
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

(PCG Art. 831-2/13)

SFPN

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

(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 04 JUILLET 2024 (exercice 31 janvier 2024)

DECISION PROPOSEE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.089.395 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes	500.000 euros
- le solde, au poste « Autres réserves »	589.395 euros

Chaque action recevra ainsi un dividende de 2,102 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 01 septembre 2024.

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

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

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Dividendes par action</u>	<u>Eligible A l'abattement</u>	<u>Non éligible à A l'abattement</u>
31/01/2021	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
31/01/2022	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
31/01/2023	0 €	0 €	0 €	0 €

DECISION ADOPTÉE

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.089.395 euros, de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes	500.000 euros
- le solde, au poste « Autres réserves »	589.395 euros

Chaque action recevra ainsi un dividende de 2,102 €. Ce dividende sera mis en paiement à compter du 01 septembre 2024.

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>
31/01/2021	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
31/01/2022	800.000 €	51,28 €	256,40 €	799.743,60 €
31/01/2023	0 €	0 €	0 €	0 €

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 a stylized, cursive script that appears to be the name of the president.

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2024

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 2024, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-80 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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 3 juillet 2024

Pour la société NEWTON AUDIT
Commissaire aux comptes

David Quennehen

✓ Certified by  yousign

David QUENNEHEN
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/01/2024 12			Exercice N-1 31/01/2023 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	78 977	72 201	6 776	12 622	-5 846	-46.32
	Fonds commercial (1)	259 163		259 163	259 163		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	2 390 441	1 065 515	1 324 925	1 378 289	-53 364	-3.87
	Constructions	15 870 531	8 669 583	7 200 948	7 854 211	-653 264	-8.32
	Installations techniques, matériel et outillage	5 079 522	3 840 264	1 239 257	1 022 778	216 480	21.17
	Autres immobilisations corporelles	6 753 264	5 089 051	1 664 213	1 607 541	56 672	3.53
	Immobilisations en cours	39 225		39 225	127 575	-88 350	-69.25
	Avances et acomptes				72 323	-72 323	-100.00
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 530 816		1 530 816	1 530 816		
	Créances rattachées à des participations	1 341 708		1 341 708	1 249 671	92 037	7.36
	Autres titres immobilisés	4 489		4 489	4 489		
	Prêts	13 200		13 200	14 954	-1 754	-11.73
	Autres immobilisations financières	4 580		4 580	4 580		
	Total II	33 365 916	18 736 615	14 629 302	15 139 013	-509 712	-3.37
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	42 732		42 732	51 922	-9 190	-17.70
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	8 842 296		8 842 296	8 537 404	304 892	3.57
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 940		5 940	5 940		
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	391 387	39 673	351 715	325 060	26 655	8.20
	Autres créances	1 370 061		1 370 061	1 575 771	-205 709	-13.05
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 893 245		2 893 245	3 082 636	-189 391	-6.14
	Charges constatées d'avance (3)	166 915		166 915	150 490	16 426	10.91
	Total III	13 712 577	39 673	13 672 904	13 729 222	-56 318	-0.41
	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)	47 078 493	18 776 288	28 302 206	28 868 235	-566 030	-1.96

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

-0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/01/2024	Exercice N-1 31/01/2023	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 18 293)	237 820	237 820		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation	9 147	9 147		
	Réserves				
	Réserve légale	23 782	23 782		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	9 050 532	7 905 512	1 145 019	14.48
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 089 395	1 145 019	-55 624	-4.86
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	18 168	19 482	-1 314	-6.75
	Total I	10 428 843	9 340 762	1 088 081	11.65
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
PROVISIONS	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	175 960	175 960		
	Provisions pour charges	82 257	85 544	-3 287	-3.84
	Total III	258 217	261 504	-3 287	-1.26
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	7 916 299	8 649 224	-732 925	-8.47
	Concours bancaires courants		1 000 000	-1 000 000	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	298 173	728 423	-430 250	-59.07
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 931 301	5 518 318	412 983	7.48
	Dettes fiscales et sociales	3 146 631	2 995 367	151 264	5.05
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	91 175	90 212	963	1.07
	Autres dettes	215 992	269 894	-53 902	-19.97
	Produits constatés d'avance (I)	15 574	14 531	1 043	7.18
Comptes de Régularisation	Total IV	17 615 145	19 265 969	-1 650 823	-8.57
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		28 302 206	28 868 235	-566 030	-1.96

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

11 158 213 11.936 895

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/01/2024 12			Exercice N-1 31/01/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	90 347 475		90 347 475	83 464 419		6 883 056	8.25
Production vendue de biens	3 402 845		3 402 845	3 269 191		133 653	4.09
Production vendue de services	2 437 320		2 437 320	2 155 743		281 577	13.06
Chiffre d'affaires NET	96 187 639		96 187 639	88 889 353		7 298 286	8.21
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			4 903	25 060		-20 157	-80.44
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			213 318	153 278		60 040	39.17
Autres produits			47 215	47 766		-551	-1.15
Total des Produits d'exploitation (I)			96 453 075	89 115 458		7 337 617	8.23
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			73 491 178	68 219 052		5 272 125	7.73
Variation de stock (marchandises)			-304 892	-615 818		310 926	50.49
Achats de matières premières et autres approvisionnements			186 468	195 775		-9 307	-4.75
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			9 190	15 378		-6 188	-40.24
Autres achats et charges externes *			8 611 071	7 811 377		799 694	10.24
Impôts, taxes et versements assimilés			1 376 766	1 311 324		65 441	4.99
Salaires et traitements			7 748 960	7 251 002		497 958	6.87
Charges sociales			2 153 648	1 972 728		180 920	9.17
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 398 988	1 427 359		-28 371	-1.99
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			23 172			23 172	
Dotations aux provisions			82 257	85 544		-3 287	-3.84
Autres charges			38 161	12 625		25 536	202.27
Total des Charges d'exploitation (II)			94 814 966	87 686 345		7 128 621	8.13
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 638 109	1 429 113		208 996	14.62
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			179 392	183 667		-4 275	-2.33
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	
	31/01/2024	12	31/01/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	11 433		13 529		-2 096	-15.49
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	4		12		-7	-62.28
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7 803		10 559		-2 756	-26.10
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	19 240		24 100		-4 860	-20.16
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	211 640		113 771		97 869	86.02
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	211 640		113 771		97 869	86.02
2. Résultat financier (V-VI)	-192 400		-89 671		-102 729	-114.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 625 101		1 523 109		101 992	6.70
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			79 818		-79 818	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	71 994		2 507		69 487	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 314				1 314	
Total VII	73 308		82 326		-9 018	-10.95
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 871		150		1 721	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	37 543		565		36 978	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			1 083		-1 083	-100.00
Total VIII	39 414		1 798		37 616	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	33 894		80 527		-46 633	-57.91
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	268 182		221 723		46 459	20.95
Impôts sur les bénéfices (X)	301 418		236 894		64 524	27.24
Total des produits (I+III+V+VII)	96 725 015		89 405 551		7 319 465	8.19
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	95 635 620		88 260 531		7 375 089	8.36
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 089 395		1 145 019		-55 624	-4.86

* 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

9 072
1 166
SFPN

4 548

 **COMPTES
AUDITES**

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.
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 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	9 335 874		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions	6 534 657		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 023 985		513 260
Installations générales agencements aménagements divers	4 636 908		193 720
Matériel de transport	124 926		191 491
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 829 187		98 739
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	127 575		
Avances et acomptes	72 323		
TOTAL	30 075 876		997 210
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 780 487		93 202
Autres titres immobilisés	4 489		
Prêts, autres immobilisations financières	19 534		
TOTAL	2 804 510		93 202
TOTAL GENERAL	33 264 826		1 090 412

	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	46 299	338 140	338 140
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		457 723	5 079 522	5 079 522
Installations générales agencements aménagements divers		66 679	4 763 948	4 763 948
Matériel de transport			316 417	316 417
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		255 027	1 672 898	1 672 898
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	88 350	-0	39 225	39 225
Avances et acomptes	72 323	0		
TOTAL	160 673	779 430	30 132 983	30 132 983
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		1 166	2 872 524	2 872 524
Autres titres immobilisés			4 489	4 489
Prêts, autres immobilisations financières		1 754	17 780	17 780
TOTAL		2 919	2 894 793	2 894 793
TOTAL GENERAL	160 673	828 649	33 365 916	33 365 916

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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
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			1 530 818,00		0,00		0,00		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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	112 655	5 846	46 299	72 201
Terrains		1 012 151	53 364		1 065 515
Constructions sur sol propre		4 652 215	260 676		4 912 891
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.		3 364 105	392 587		3 756 693
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		4 001 207	259 509	420 452	3 840 264
Installations générales agencements aménagements divers		3 354 539	255 995	66 407	3 544 126
Matériel de transport		91 393	31 915		123 309
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 537 548	139 096	255 027	1 421 616
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	18 013 158	1 393 142	741 887	18 664 414
	TOTAL GENERAL	18 125 813	1 398 988	788 186	18 736 615
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	5 846			
Terrains		53 364			
Constructions sur sol propre		260 676			
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.		392 587			
Instal.techniques matériel outillage indus.		259 509			
Instal.générales agenc.aménag.divers		255 995			
Matériel de transport		31 915			
Matériel de bureau informatique mobilier		139 096			
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL	1 393 142			
	TOTAL GENERAL	1 398 988			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	19 482		1 314		18 168
Prêts installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL	19 482		1 314		18 168

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	261 504	82 257	85 544		258 217
TOTAL	261 504	82 257	85 544		258 217

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	17 677	23 172	1 176		39 673
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	17 677	23 172	1 176		39 673
TOTAL GENERAL	298 663	105 429	88 034		316 058

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		105 429	86 720		
financières					
exceptionnelles			1 314		

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	1 341 708	-0	1 341 708
Prêts	13 200		13 200
Autres immobilisations financières	4 580		4 580
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	391 387	391 387	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	215	215	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	169 332	169 332	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	235 137	235 137	
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	14 435	14 435	
Débiteurs divers	950 943	950 943	
Charges constatées d'avance	166 915	166 915	
TOTAL	3 287 852	1 928 364	1 359 488
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 754		
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	25 125	25 125		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 891 175	1 663 298	4 909 782	1 318 095
Emprunts et dettes financières divers	285 219	56 164	229 055	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 931 301	5 931 301		
Personnel et comptes rattachés	1 532 833	1 532 833		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	684 370	684 370		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	207 279	207 279		
Obligations cautionnées	107	107		
Autres impôts taxes et assimilés	722 042	722 042		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	91 175	91 175		
Groupe et associés	12 954	12 954		
Autres dettes	215 992	215 992		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	15 574	15 574		
TOTAL	17 615 145	11 158 213	5 138 837	1 318 095
Emprunts souscrits en cours d'exercice	849 695			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 585 611			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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

[illegible]

La valeur nominale des actions est passée de 15.24 euros à 1 euro lors de la création des 222 220 actions nouvelles

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	78 977	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 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

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	91 159
Autres créances	139 192
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	377
Total	230 728

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	25 125
Emprunts et dettes financières diverses	7 392
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	809 234
Dettes fiscales et sociales	2 195 540
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	3 037 291

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	166 915
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	166 915
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	15 574
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	15 574

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	14 435		
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	11 546		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	303 079		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	8 176 261
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	1 145 019
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	9 321 280
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	9 321 280
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	9 321 280
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 01/02/2023 au 31/01/2024

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	90 347 475
Produits élaborés	3 402 845
Prestations de services	2 437 319
Total	96 187 639

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	21
Agents de maîtrise et techniciens	45
Employés	228
Ouvriers	
Total	294

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	211 640	19 240
Dont entreprises liées	2 426	676

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 625 101	292 945
Résultat exceptionnel (hors participation)	33 894	8 473
Résultat comptable (hors participation)	1 576 045	301 418

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 13 904 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

- 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 :	5 448 297
-	
-	
-	
-	
-	
Total	5 448 297

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : BPO
Montant initial de cette garantie : 250 000
Montant restant dû en capital : 90 856
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 : 1 567 010
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 : 1 350 942
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 : 593 422
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 : 1 004 455
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/06/2036
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Emprunt du	:	Caisse Epargne
Montant initial de cette garantie	:	1 000 000
Montant restant dû en capital	:	490 741
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	:	353 872
Date de fin d'échéance de la garantie	:	10/05/2025
Nature de la sûreté réelle	:	Nantissement du fonds de commerce
	:	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	299 573
Associé, indéfiniment, solidairement responsable	
- de la Snc Sofilec	
- de la Snc Finodev	
- du GIE Savelec	
- du GIE L.Commerce	
Total (1)	299 573
(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 2024	163 711
Total	163 711

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	: 262 250
Montant restant dû de la caution	: 129 298
Caution donnée au profit du	: Bpi pour Sas Gruau Dis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 111 000
Montant restant dû de la caution	: 11 809

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	: 31 808
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	: 59 085
Caution donnée au profit du	: Caisse Epargne pour Sas Valdis
Nom des personnes ayant donné leur caution	: Sas Sodishague
Montant initial de la caution	: 79 519
Montant restant dû de la caution	: 41 659
Caution donnée au profit du	: Bpi 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	: 10 778
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	: 15 136

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 : 423 387 euros

Taux d'actualisation retenu : 3.27 %

Age estimé de départ à la retraite retenu : 64 ans

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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	724 827
- participation des salariés	185 232
- Tascom	37 088
- C3S	10 095
Autres :	
- Effort construction	36 974
- Gratifications	169 000
-	
Total des allègements	1 163 216
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins values à long terme	

ANNEXE

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

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 01/02/2023 au 31/01/2024

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

(PCG Art. 831-2/13)

(CEG Art. 531-2/13)		
Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Cessions immobilisations	71 994	775200
- Reprise amortissements dérogatoires	1 314	787250
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	73 308	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	1 871	671200
- Valeur résiduelle immobilisations	37 543	675200
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	39 414	

Exercice du 01/02/2023 au 31/01/2024

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Avantages en nature	15 924
Indemnités d'assurance	110 674
Total	126 598