RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02935
Numéro SIREN : 793 408 006
Nom ou dénomination : SODI Est

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2020 sous le numéro de dépôt B2020/015653

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LYON

Date : 24/06/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/015653**
n° de gestion : **2013B02935**
n° SIREN : **793 408 006 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 24/06/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SODI Est
6 et 8 Rue du 35ème Régiment d'Aviation 69500 BRON

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	4 675	1 228	3 447	4 447
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	400		400	
ACTIF IMMOBILISE	**5 075**	**1 228**	**3 847**	**4 447**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	311 629		311 629	244 623
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	96 122		96 122	87 906
Autres créances	55 574		55 574	224 356
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	617 848		617 848	454 798
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 220		2 220	2 572
ACTIF CIRCULANT	**1 083 394**		**1 083 394**	**1 014 256**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 088 469**	**1 228**	**1 087 241**	**1 018 703**

certifié conforme par le Président

Bilan - Passif

Rubriques		31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	(dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)	908	234
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		134 107	183 674
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**146 015**	**194 908**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		953	2 542
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		222 719	417 761
Dettes fiscales et sociales		181 172	227 347
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		536 380	176 145
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		**941 226**	**823 795**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		**1 087 241**	**1 018 703**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	3 303 068		3 303 068	2 531 995
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 201 452		1 201 452	1 354 106
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**4 504 521**		**4 504 521**	**3 886 102**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			238 087	202 951
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			49 030	139 211
Autres produits			100 358	215 550
PRODUITS D'EXPLOITATION			**4 891 996**	**4 443 814**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 918 174	1 594 592
Variation de stock (marchandises)			-52 377	-98 377
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			-14 769	3 175
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 219 396	1 109 688
Impôts, taxes et versements assimilés			65 096	115 664
Salaires et traitements			949 511	999 029
Charges sociales			248 042	273 053
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 000	229
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			371 951	214 855
CHARGES D'EXPLOITATION			**4 706 023**	**4 211 909**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**185 973**	**231 905**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			287	2 443
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**287**	**2 443**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			**287**	**2 443**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**186 260**	**234 348**

Compte de résultat

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	52 153	50 674
TOTAL DES PRODUITS	**4 892 283**	**4 446 257**
TOTAL DES CHARGES	**4 758 176**	**4 262 583**
BENEFICE OU PERTE	**134 107**	**183 674**

Annexes

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 soit une durée de 12 mois.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 087 241 euros.

Le compte de résultat dégage ainsi un résultat 134 107 euros.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations

Immobilisations incorporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations incorporelles	Durée d'amortissement
Logiciels	1 à 5 ans en linéaire

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations corporelles	Durée d'amortissement
Installations techniques, matériels et outillages	3 à 5 ans en linéaire
Install. générales agencements, aménagements	5 à 15 ans en linéaire
Matériel de transport	3 ans en linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans en linéaire
Mobilier	4 à 5 ans en linéaire

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

Participations et autres titres :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

- **Evaluation des stocks**

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

- **Créances et dettes**

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

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.

- **Provisions règlementées**

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

- **Dérogations aux principes généraux**

  - **Changement de méthode d'évaluation**

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

  - **Changements de méthode de présentation**

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	4 675		
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 675**		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			400
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**400**
TOTAL GENERAL	**4 675**		**400**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			4 675	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**4 675**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			400	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**400**	
TOTAL GENERAL			**5 075**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	229	1 000		1 228
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**229**	**1 000**		**1 228**
TOTAL GENERAL	**229**	**1 000**		**1 228**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL				

Dotations et reprises d'exploitation	
Dotations et reprises financières	
Dotations et reprises exceptionnelles	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice	

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	400		400
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	96 122	96 122	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 378	1 378	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	6 487	6 487	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	36 810	36 810	
Groupe et associés	3 217	3 217	
Débiteurs divers	7 682	7 682	
Charges constatées d'avance	2 220	2 220	
TOTAL GENERAL	**154 317**	**153 917**	**400**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	953	953		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	222 719	222 719		
Personnel et comptes rattachés	63 828	63 828		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 459	54 459		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	21 591	21 591		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	41 295	41 295		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	13 793	13 793		
Autres dettes	522 587	522 587		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**941 226**	**941 226**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Charges à payer

Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER			
FOURNISS FACT NON PARVENUES	35 435	110 375	-74 940
AVOIR A ETABLIR	111		111
CHARGES A PAYER	103 101		103 101
PERSONNEL CAP	3 903	7 877	-3 974
DETTES PROVISIO POUR CONGES	47 384	34 991	12 393
DETTES PROVI.PRIME PREC.	5 944	3 772	2 172
CHARGES A PAYER	360		360
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	16 665	12 838	3 827
CHGES SOC. SUR PRIMES PRECARITES	2 082	1 349	733
AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER		668	-668
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	10 645	-23 772	34 417
ETAT - TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER		6 148	-6 148
ETAT - FORMATION CONTINUE A PAYER	8 160	13 415	-5 255
ETAT - CET A PAYER	7 799	68 034	-60 235
ETAT - TAXE ORD. MENAGERES A PAYER	8 785	3 760	5 025
ETAT - TAXES A PAYER		420	-420
ETAT - EFFORT CONSTRUCTION A PAYER	4 756	3 874	882
INTERETS COURUS A PAYER BANQUE	839	194	645
TOTAL CHARGES A PAYER	**255 967**	**243 944**	**12 023**

Charges et produits constatés d'avance

Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
CHGES CONSTATEES D AVANCE	2 220	2 572	-352
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**2 220**	**2 572**	**-352**

Produits à recevoir

Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR			
FACTURE A ETABLIR	94 124	76 459	17 665
AVOIR A RECEVOIR	6 007	9 841	-3 834
ETATS PRODUITS A RECEVOIR	36 810	109 705	-72 895
INTERETS COURUS SUR CPTE COURANT	287	2 443	-2 156
PRODUITS A RECEVOIR	13	15 935	-15 922
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	**137 241**	**214 383**	**-77 142**

Composition du capital social

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	

Informations complémentaires

➢ Ventilation de l'impôt sur les bénéfices lié à l'activité

	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	186 260	52 153	134 107
Résultat exceptionnel à court terme			
Participations des salariés aux fruits de l'expansion			
RESULTAT COMPTABLE	**186 260**	**52 153**	**134 107**

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

➢ Honoraires des commissaires aux comptes

Nous avons comptabilisé 5 500 € au titre des honoraires pour la mission des commissaires aux comptes.

➢ Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2019, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

Année fiscale 2019	Effectif
Cadres	0
Agents de maîtrise, techniciens et employés	36
Ouvriers	0
TOTAL	**36**

➢ Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

Notre société a souscrit une couverture auprès du CESA, Caisse relevant du groupe IRP Auto.

Nous versons des cotisations obligatoires, en contrepartie de la prise en charge du coût des départs à la retraite des salariés

➢ Evènements postérieurs à la clôture – COVID 19

La crise sanitaire liée au Covid-19 s'est aggravée en mars 2020 et a contraint la France et de nombreux autres pays en Europe et dans le monde à prendre des mesures de confinement de la population, de restriction des activités non essentielles et de limitation des échanges, toujours en vigueur à la date d'arrêté des comptes. Ces circonstances entrainent une forte baisse de l'activité économique globale et des entreprises.

La société a estimé à la date d'arrêté de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec la situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

Dans un contexte général incertain sur la durée de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu des mesures mises en place et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, la société estime qu'il n'existe pas à cette date d'incertitude significative sur la continuité de son exploitation

SODI Est
Société par actions simplifiée
Au capital de 10.000 €
Siège social : 6/8 rue du 35ème Régiment d'Aviation
69500 BRON
793 408 006 RCS LYON

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 05 JUIN 2020

EXERCICE CLOS LE 31.12.2019

DECISION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS

TROISIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 134.107,06 euros de la manière suivante :

- A titre de distribution de dividendes à l'Associée Unique la somme de 135.000,00 euros
- Le solde à savoir la somme de 892.94 euros étant prélevée sur le compte « autres réserves »

En application de l'article 243 Bis du CGI, l'associée unique indique qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois précédents exercices :

Exercices	Dividendes
31/12/2018	183.000 €
AG du 11/12/2018	235.000 €
31/12/2017	/
AG du 07/11/2017	50.000 €
31/12/2016	/
AG du 28/12/2016	70.000 €

Le Président