

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 06132 Numéro SIREN : 823 597 968 Nom ou dénomination : SOVALDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/09/2022 sous le numéro de dépôt 20751

Formulaire obligatoire l'article 53 A
du Code général des impôts

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Désignation de l'entreprise **SAS SOVALDIS**

1^{er} du

e mois* **12**

Adresse de l'entreprise **44 rue de la Sablonnière 94450 VALENTIN**

Durée de l'exercice précédent* **12**

Numéro SIRET* **8 2 3 5 9 7 9 6 8 0 0 0 1 0**

Néant ☐

Exercice N clos le.
31/01/2020

		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ*	Capital souscrit non appelé (I) AA						
	Frais d'établissement * AB			AC			
	Frais de développement * CX			CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires AF			AG			
	Fonds commercial (1) AH	530 000		AI		530 000	
	Autres immobilisations incorporelles AJ			AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			AM			
	Terrains AN			AO			
	Constructions AP			AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	349 778		AS	66 703	283 074	
	Autres immobilisations corporelles AT	454 335		AU	105 364	348 970	
	Immobilisations en cours AV	30 965		AW		30 965	
	Avances et acomptes AX			AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS			CT			
	Autres participations CU			CV			
	Créances rattachées à des participations BB			BC			
	Autres titres immobilisés BD			BE			
	Prêts BF			BG			
	Autres immobilisations financières* BH	72 964		BI		72 964	
	TOTAL (II) BJ	1 438 043		BK	172 068	1 265 974	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements BL	8 879		BM		8 879	
	En cours de production de biens BN			BO			
	En cours de production de services BP			BQ			
	Produits intermédiaires et finis BR			BS			
	Marchandises BT	730 549		BU		730 549	
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	4 673		BW		4 673	
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	112 850		BY		112 850	
	Autres créances (3) BZ	1 365 221		CA		1 365 221	
	Capital souscrit et appelé, non versé CB			CC			
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : CD)			CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités CF	458 367		CG		458 367	
	Charges constatées d'avance (3)* CH	70 522		CI		70 522	
	TOTAL (III) CJ	2 751 064		CK		2 751 064	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	4 189 107		IA	172 068	4 017 038	
	Renvois : (1) Dont droit au bail : CP			(3) Part à plus d'un an CR			
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations	Stocks :	Créances :			

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

Handwritten signature

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS SOVALDIS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 400 000)			DA	400 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	
	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	
	Report à nouveau			DH	(30 588)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(61 783)
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	307 628
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	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	465 055
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	647 733
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 292 154
	Dettes fiscales et sociales			DY	127 262
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	103 821
	Autres dettes			EA	36 716
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	36 666
TOTAL (IV)			EC	3 709 410	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 017 038	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart 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	3 245 612
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	900	

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS SOVALDIS						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	9 035 043	FB		FC	9 035 043	
	Production vendue { biens * services *	FD	172 309	FE		FF	172 309	
		FG	11 148	FH		FI	11 148	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	9 218 501	FK		FL	9 218 501	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	906 753	
	Autres produits (1) (11)					FQ	6 037	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	10 131 292
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	7 969 348	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	12 527	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	110 956	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	788	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 121 081	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	86 151	
	Salaires et traitements*					FY	593 701	
	Charges sociales (10)					FZ	172 348	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	86 238
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	18 209	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	10 171 351
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(40 058)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 451	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	13 451	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(13 451)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(53 509)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOVALDIS</u>			Néant ☐ *		
			Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	9 330	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	9 330	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	707	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	29 124	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	29 831	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(20 500)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	(12 227)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	10 140 623	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	10 202 406	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	(61 783)	
RENVIS	(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	2 533
		- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		AI	906 753
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
		(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	1 140
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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, amendes fiscales et pénales		657		
	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		50		
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		29 124		
	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 475	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/02/2019 au 31/01/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOVALDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 4 017 039 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 61 783 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Les conventions 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 3 à 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 5 ans
- * Matériel de transport : 1 an
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Dans le cadre du Règlement n°2015-06 de l'ANC applicables aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs dont le fonds commercial:

- En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.
- En application des dispositions de l'article 214-15 du PCG, nous avons effectué un test de dépréciation selon la méthode des flux de trésorerie actualisés et la valeur actuelle du fonds commercial est supérieure à sa valeur comptable. Nous n'avons donc pas déprécié la valeur comptable du fonds commercial.

Stocks

Les stocks sont composés de marchandises destinées à la vente au détail et les inventaires physiques sont effectués à prix de vente et à prix d'acquisition. Ils ont été comptabilisés aux prix d'acquisition majorés des coûts de logistique.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

le fonds de commerce de la société SOVALDIS a subi un incendie début août 2019 dans ses locaux sociaux ce qui a entraîné la fermeture administrative du magasin jusqu'à la fin des travaux
Celui-ci a rouvert ses portes au public début décembre 2020.

Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	530 000			530 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	530 000			530 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	142 915	262 532	55 669	349 778
- Installations générales, agencements aménagements divers	173 124	296 694	30 158	439 660
- Matériel de transport	85			85
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 685	3 906		14 590
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		30 965		30 965
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	326 808	594 097	85 827	835 079
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	70 633	2 331		72 964
Immobilisations financières	70 633	2 331		72 964
ACTIF IMMOBILISE	927 442	596 428	85 827	1 438 043

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		594 097	2 331	596 428
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		594 097	2 331	596 428
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		85 827		85 827
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		85 827		85 827

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2020
Éléments achetés	530 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	530 000

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	65 691	40 063	39 050	66 704
- Installations générales, agencements aménagements divers	71 085	42 033	17 652	95 465
- Matériel de transport	85			85
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 672	4 143		9 815
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	142 532	86 239	56 702	172 068
ACTIF IMMOBILISE	142 532	86 239	56 702	172 068

Les stocks sont composés de marchandises destinées à la vente au détail et les inventaires physiques sont effectués à prix de vente et à prix d'acquisition. Ils ont été comptabilisés aux prix d'acquisition majorés des coûts de logistique.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 621 558 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	72 964		72 964
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	112 850	112 850	
Autres	1 365 221	1 365 221	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	70 523	70 523	
Total	1 621 558	1 548 594	72 964
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLI	1 212
R.R.R. A OBTENIR & AV NON	7 948
AVANT ENC. A RBSE	15 050
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 432
DIV PRODUITS A RECEVOIR	535 704
Total	570 345

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 400 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 709 411 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	900	900		
- à plus de 1 an à l'origine	464 156	358		463 798
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 292 154	2 292 154		
Dettes fiscales et sociales	127 262	127 262		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 822	103 822		
Autres dettes (**)	684 450	684 450		
Produits constatés d'avance	36 667	36 667		
Total	3 709 411	3 245 613		463 798
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	113 159			
(**) Dont envers les associés	647 734			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 258
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 988
Dettes fiscales et sociales	83 412
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 943
Total	166 601

	Montant
FAC NON PARV FOURNISSEURS	36 201
PROV FRANCHISE CRF	8 442
PROV PACK INFO	9 401
PROV CONSEIL JURIDIQUE	1 000
PROV ENLEVEMENTS DECHETS	320
PROV ELECTRICITE	4 710
PROV EAUX	850
PROV INVENTORISTES	5 711
PROV REF° TAXE FONCIERE	6 353
INT COUR/EMPR ETABL. DE C	358
INTERETS COURUS A PAYER	900
DETTES PR POUR CONGES A P	13 818
PROVISIONS 13 EME MOIS	3 697
DETTES PROVISIONNES CONGE	7 589
CHARGES SOCIALES PROVISIO	1 849
COTISATION FONCIERE A PAYER	3 100
CVAE A PAYER	1 900
TAXE APPRENTISSAGE	4 385
FORMATION CONTINUE	10 199
EFFORT CONSTRUCTION	8 400
TAXE AU M2 A PAYER	28 475
CLTS. PRV POUR AVANTAG. A PAYER TTC	7 610
PROV GESTION SOCIALE	125
ABT LOC KONICA	68
PROV SACEM	1 140
Total	166 601

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
AVANCE ASSURANCE MULTIRIS	772		
AVANCE AUTRES ASSURANCES	735		
CCA GRENKE ASSURANCE	2 034		
LOYER IMMO D AVANCE	47 119		
CHARGES SUR LOYER	2 828		
CCA GRENKE LOC	2 672		
CCA SCUTUM TELESURVEILLANCE	127		
CCA SOKATEL MAINT LIGNES NUMERIS	249		
CCA LEASECOM COFFRET HIPATH+POSTES	106		
CCA CM CIC LEASING LOC VIDEOSURV	2 100		
AM ENTR FRIGORIFIQUE	4 740		
CCA TOKHEIM MAINT STATION	1 880		
CCA SCUTUM ENTR DETECTION INCENDIE	1 070		
CCA HYGIENE CONTROLE DERAT°/DESINSE	2 036		
CCA ALTERVAL MAINT VALPAC	1 084		
CCA IVT ENTR SECU INCENDIE	802		
CREDIT BAIL D AVANCE	170		
Total	70 523		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVAN	36 667		
Total	36 667		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	169 311		169 311
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	2 998		2 998
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 240		2 240
Ventes de marchandises	9 035 044		9 035 044
Produits des activités annexes	8 908		8 908
TOTAL	9 218 501		9 218 501

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 6 030 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 28 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	20	
Ouvriers		
Total	23	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	7 029
Engagements de crédit-bail immobilier	
emprunt crédit agricole et intérêts à payer	463 798
Autres engagements donnés	463 798
Total	470 826
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

SOVALDIS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 400 000,00 €
Siège social : 44 rue de la Sablonnière CARREFOUR MARKET
94460 VALENTON
823 597 968 RCS CRETEIL

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 31 JUILLET 2020

L'an deux mille vingt, et le trente-et-un juillet, à dix heures, les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle au siège social, sur convocation faite par le président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

La société VALON, représentée par son représentant légal Monsieur Albino AMARO PINTO, préside la séance en sa qualité de président de la société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par Le président, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance, possèdent les 4 000 actions composant le capital.

La société SARL AUDIT AQUITAINE COMMISSARIAT AUX COMPTES, commissaire aux comptes, régulièrement convoquée, s'est fait excuser.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Monsieur le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée,
- les pouvoirs des associés représentés par des mandataires ainsi que les formulaires de vote par correspondance,
- les copies des lettres de convocation,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 janvier 2020,
- le rapport de gestion du président,
- les rapports du commissaire aux comptes,
- le texte des résolutions proposées.

Monsieur le président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen du rapport de gestion de la présidente et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2020,
- Approbation des comptes annuels,
- Quitus à la présidente,
- Affectation des résultats,

MAP

- Examen du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et décision à prendre au vu de ce rapport,
- Pouvoirs pour formalités,

Monsieur le président donne lecture du rapport de gestion, ainsi que du rapport de gestion du groupe sur les comptes consolidés, puis il fait donner lecture des rapports du commissaire aux comptes. Enfin il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, Monsieur le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du président et du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 janvier 2020 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale précise qu'il n'y a pas eu de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts soumises à approbation.

En conséquence, elle donne au président quitus entier et sans réserves de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 janvier 2020, s'élevant à 61 783,15 €, de la manière suivante :

- de prendre en compte le montant s'élevant à -30 588.70 €
correspondant au compte "Report à Nouveau", débiteur d'un pareil montant,
- et de reporter purement et simplement le solde, s'élevant à -92 371.85 €
au compte "Report à Nouveau"

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les opérations intervenues ou les conditions d'exécution des conventions antérieurement conclues entre la société et la société VALON, associée détenant plus de 10 % des voix, telles qu'elles résultent du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce.

DWAP

Convention conclue au cours de l'exercice ou antérieurement :

- Convention de trésorerie en date du 2 janvier 2017, entre la société SOVALDIS et la société VALON représentée par Monsieur Albino AMARO PINTO, gérant. Le compte courant rémunéré de la société VALON s'élève à la clôture de l'exercice à 367 733.97 €. et les intérêts correspondant à 4 621.29 €
- Convention d'assistance : La société VALON a facturé des prestations à la société SOVALDIS pour un montant de 126 439.92 € HT.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés votants, VALON s'étant abstenue et ses titres n'ayant pas été prises en compte dans le calcul de la majorité.

QUATRIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les opérations intervenues ou les conditions d'exécution des conventions antérieurement conclues entre la société et la société AMIDIS, associée détenant plus de 10 % des voix, telles qu'elles résultent du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce.

Convention conclue au cours de l'exercice :

- Convention de trésorerie en date du 25 septembre 2019, entre la société SOVALDIS et la société AMIDIS. Le compte courant non rémunéré de la société AMIDIS s'élève à la clôture de l'exercice à 280 000 €.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés votants, AMIDIS s'étant abstenue et ses titres n'ayant pas été prises en compte dans le calcul de la majorité.

CINQUIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes publicités, dépôts et formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un associé.

Le président

Un associé


STÉPHANE MARKET VALENTON
SAS SOVALDIS
10 RUE DE LA CLAUDE - 91400 VALENTON
Tél : 01 69 81 20 00 - Fax : 01 69 81 20 09
Siret : 444 571 070 00010 - RCS : 323 597 968

In Extenso

AUDIT AQUITAINE COMMISSARIAT AUX COMPTES

19 Boulevard Alfred Daney

BP 50241

33028 Bordeaux Cedex

Tél : 05 57 19 40 00

Fax : 05 57 19 40 50

bordeaux@inextenso.fr

www.inextenso.fr

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

SOVALDIS

Société par actions simplifiée

44 Rue de la Sablonnière

94 460 VALENTON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2020

In Extenso

AUDIT AQUITAINE COMMISSARIAT AUX COMPTES

19 Boulevard Alfred Daney
BP 50241
33028 Bordeaux Cedex

Tél : 05 57 19 40 00
Fax : 05 57 19 40 50
bordeaux@inextenso.fr
www.inextenso.fr

SOVALDIS

Société par actions simplifiée

44 Rue de la Sablonnière
94 460 VALENTON

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 janvier 2020

Aux membres de l'assemblée générale de la société SOVALDIS,

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 SOVALDIS relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable » de l'annexe des comptes annuels concernant l'incendie survenu dans le magasin en août 2019.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- Stock :

La valeur des stocks comptabilisée à l'actif est déterminée selon la méthode exposée dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels. Nous avons obtenu les éléments probants justifiant l'existence et l'évaluation des montants comptabilisés dans les comptes. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

- Fonds de commerce :

La valeur du fonds de commerce comptabilisée à l'actif est déterminée selon la méthode exposée dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe. Nos travaux ont consisté à effectuer un test de dépréciation afin de nous assurer de l'absence de perte de valeur de ce fonds à la clôture de l'exercice.

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 membres de l'assemblée générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

In Extenso

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels – SOVALDIS

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 :

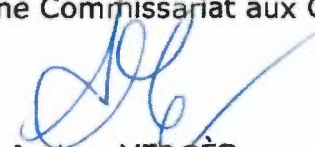
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

En application des statuts, nous vous signalons par ailleurs qu'en raison de la réception tardive de certains documents, nous n'avons pas été en mesure d'émettre le présent rapport dans les délais prévus.

Bordeaux, le 15 juillet 2020

Le commissaire aux comptes

Audit Aquitaine Commissariat aux Comptes



Audrey VERGÈS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2020	Net 31/01/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)	530 000		530 000	530 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	349 778	66 704	283 075	77 224
Autres immobilisations corporelles	454 335	105 365	348 970	107 052
Immobilisations corporelles en cours	30 965		30 965	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	72 964		72 964	70 633
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 438 043	172 068	1 265 975	784 909
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	8 879		8 879	9 667
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	730 549		730 549	743 076
Avances et acomptes versés sur commandes	4 674		4 674	79
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	112 850		112 850	22 843
Autres créances	1 365 221		1 365 221	401 657
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	458 368		458 368	319 545
Charges constatées d'avance (3)	70 523		70 523	66 114
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 751 064		2 751 064	1 562 982
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 189 107	172 068	4 017 039	2 347 891
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/01/2020	31/01/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	400 000	400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-30 589	-98 317
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-61 783	67 728
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	307 628	369 411
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	465 056	578 084
Emprunts et dettes financières diverses (3)	647 734	377 934
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 292 154	715 176
Dettes fiscales et sociales	127 262	235 930
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 822	
Autres dettes	36 716	38 023
Produits constatés d'avance (1)	36 667	33 333
TOTAL DETTES	3 709 411	1 978 480
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 017 039	2 347 891
(1) Dont à plus d'un an (a)	349 544	463 798
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 359 867	1 514 682
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	900	680
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/01/2020	31/01/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	9 035 044		9 035 044	11 723 824
Production vendue (biens)	172 309		172 309	252 627
Production vendue (services)	11 148		11 148	20 556
Chiffre d'affaires net	9 218 501		9 218 501	11 997 007
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			906 754	
Autres produits			6 038	465
Total produits d'exploitation (I)			10 131 293	11 997 472
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			7 969 348	9 690 258
Variations de stock			12 527	95 244
Achats de matières premières et autres approvisionnements			110 956	150 514
Variations de stock			788	-2 726
Autres achats et charges externes (a)			1 121 081	1 080 676
Impôts, taxes et versements assimilés			86 152	91 869
Salaires et traitements			593 702	614 026
Charges sociales			172 349	175 001
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			86 239	69 333
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			18 209	5 257
Total charges d'exploitation (II)			10 171 351	11 969 452
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-40 058	28 020
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			13 451	11 572
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			13 451	11 572
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-13 451	-11 572
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-53 509	16 447

Compte de résultat (suite)

	31/01/2020	31/01/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 331	49 237
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	9 331	49 237
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	707	5 389
Sur opérations en capital	29 124	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	29 832	5 389
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-20 501	43 848
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-12 227	-7 433
Total des produits (I+II+V+VII)	10 140 623	12 046 709
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 202 407	11 978 980
BENEFICE OU PERTE	-61 783	67 728
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	2 533	2 533
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOVALDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020, dont le total est de 4 017 039 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 61 783 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Les conventions 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 3 à 5 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 5 ans
- * Matériel de transport : 1 an
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Dans le cadre du Règlement n°2015-06 de l'ANC applicables aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs dont le fonds commercial:

- En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Stocks

Les stocks sont composés de marchandises destinées à la vente au détail et les inventaires physiques sont effectués à prix de vente et à prix d'acquisition. Ils ont été comptabilisés aux prix d'acquisition majorés des coûts de logistique.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

le fonds de commerce de la société SOVALDIS a subi un incendie début août 2019 dans ses locaux sociaux ce qui a entraîné des investissements conséquents ainsi que la fermeture administrative du magasin jusqu'à la fin des travaux.

Les indemnités attendues ont été provisionnées dans les comptes de transfert de charges.

Suite aux délais supplémentaires accordés par Carrefour celui-ci a rouvert ses portes au public début décembre 2019.

Notes sur le bilan

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	530 000			530 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	530 000			530 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	142 915	267 571	55 669	349 778
- Installations générales, agencements aménagements divers	173 124	296 694	30 158	439 660
- Matériel de transport	85			85
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 685	7 607		14 590
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		30 965		30 965
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	326 808	602 837	85 827	835 079
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	70 633	2 331		72 964
Immobilisations financières	70 633	2 331		72 964
ACTIF IMMOBILISE	927 442	605 168	85 827	1 438 043

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		602 837	2 331	605 168
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		602 837	2 331	605 168
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		85 827		85 827
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		85 827		85 827

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/01/2020
Éléments achetés	530 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	530 000

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	65 691	40 063	39 050	66 704
- Installations générales, agencements aménagements divers	71 085	42 033	17 652	95 465
- Matériel de transport	85			85
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 672	4 249		9 815
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	142 532	86 345	56 702	172 068
ACTIF IMMOBILISE	142 532	86 345	56 702	172 068

Les stocks sont composés de marchandises destinées à la vente au détail et les inventaires physiques sont effectués à prix de vente et à prix d'acquisition. Ils ont été comptabilisés aux prix d'acquisition majorés des coûts de logistique.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 621 558 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	72 964		72 964
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	112 850	112 850	
Autres	1 365 221	1 365 221	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	70 523	70 523	
Total	1 621 558	1 548 594	72 964

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 212
R.R.R. A OBTENIR & AV NON	7 948
AVANT ENC. A RBSE	15 050
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	10 432
DIV PRODUITS A RECEVOIR	535 704
Total	570 345

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 400 000,00 euros décomposé en 4 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 709 411 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	900	900		
- à plus de 1 an à l'origine	464 156	114 612	349 544	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 292 154	2 292 154		
Dettes fiscales et sociales	127 262	127 262		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 822	103 822		
Autres dettes (**)	684 450	684 450		
Produits constatés d'avance	36 667	36 667		
Total	3 709 411	3 359 867	349 544	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	113 159			
(**) Dont envers les associés	647 734			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 258
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 988
Dettes fiscales et sociales	83 412
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 943
Total	166 601

	Montant
FAC NON PARV FOURNISSEURS	36 201
PROV FRANCHISE CRF	8 442
PROV PACK INFO	9 401
PROV CONSEIL JURIDIQUE	1 000
PROV ENLEVEMENTS DECHETS	320
PROV ELECTRICITE	4 710
PROV EAUX	850
PROV INVENTORISTES	5 711
PROV REF° TAXE FONCIERE	6 353
INT COUR/EMPR ETABL. DE C	358
INTERETS COURUS A PAYER	900
DETTES PR POUR CONGES A P	13 818
PROVISIONS 13 EME MOIS	3 697
DETTES PROVISIONNES CONGE	7 589
CHARGES SOCIALES PROVISIO	1 849
COTISATION FONCIERE A PAYER	3 100
CVAE A PAYER	1 900
TAXE APPRENTISSAGE	4 385
FORMATION CONTINUE	10 199
EFFORT CONSTRUCTION	8 400
TAXE AU M2 A PAYER	28 475
CLTS. PRV POUR AVANTAG. A PAYER TTC	7 610
PROV GESTION SOCIALE	125
ABT LOC KONICA	68
PROV SACEM	1 140
Total	166 601

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
AVANCE ASSURANCE MULTIRIS	772		
AVANCE AUTRES ASSURANCES	735		
CCA GRENKE ASSURANCE	2 034		
LOYER IMMO D AVANCE	47 119		
CHARGES SUR LOYER	2 828		
CCA GRENKE LOC	2 672		
CCA SCUTUM TELESURVEILLANCE	127		
CCA SOKATEL MAINT LIGNES NUMERIS	249		
CCA LEASECOM COFFRET HIPATH+POSTES	106		
CCA CM CIC LEASING LOC VIDEOSURV	2 100		
AM ENTR FRIGORIFIQUE	4 740		
CCA TOKHEIM MAINT STATION	1 880		
CCA SCUTUM ENTR DETECTION INCENDIE	1 070		
CCA HYGIENE CONTROLE DERAT°/DESINSE	2 036		
CCA ALTERVAL MAINT VALPAC	1 084		
CCA IVT ENTR SECU INCENDIE	802		
CREDIT BAIL D AVANCE	170		
Total	70 523		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVAN	36 667		
Total	36 667		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	169 311		169 311
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	2 998		2 998
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 240		2 240
Ventes de marchandises	9 035 044		9 035 044
Produits des activités annexes	8 908		8 908
TOTAL	9 218 501		9 218 501

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 6 030 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 28 personnes.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	20	
Ouvriers		
Total	23	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	7 029
Engagements de crédit-bail immobilier	
emprunt crédit agricole et intérêts à payer	463 798
Autres engagements donnés	463 798
Total	470 826
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				11 075	11 075
Cumul exercices antérieurs				3 907	3 907
Dotations de l'exercice				2 215	2 215
Amortissements				6 122	6 122
Cumul exercices antérieurs				4 644	4 644
Exercice				2 533	2 533
Redevances payées				7 177	7 177
A un an au plus				2 533	2 533
A plus d'un an et cinq ans au plus				3 166	3 166
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				5 699	5 699
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				1 329	1 329
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				1 329	1 329
Montant pris en charge dans l'exercice				2 533	2 533