

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00362

Numéro SIREN : 830 046 975

Nom ou dénomination : SORIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 17/08/2022 sous le numéro de dépôt 3119

SORIDIS

Société par actions simplifiée au capital de 38 200 euros
Siège social : Route de Périgueux – Les Chaumes Nord
24600 RIBERAC
830 046 975 RCS PERIGUEUX

BILAN – COMPTE DE RESULTAT – ANNEXE

exercice clos le 31 décembre 2021

Pour copie certifiée conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned below the text 'Le Président'.

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	3 954	441	3 513		3 513	
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	145 008	63 430	81 578	77 391	4 188	5.41
Autres immobilisations corporelles	250 648	95 712	154 936	138 328	16 608	12.01
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	717 968		717 968	718 120	-152	-0.02
Créances rattachées à des participations	208 112		208 112	196 101	12 011	6.12
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 475		4 475	200	4 275	NS
Total II	1 330 165	159 583	1 170 582	1 130 140	40 442	3.58
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	4 979 950	28 447	4 951 503	4 790 167	161 336	3.37
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	379 635	11 321	368 314	432 566	-64 252	-14.85
Autres créances	1 389 537		1 389 537	1 179 553	209 983	17.80
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	1 402 895		1 402 895	1 560 947	-158 052	-10.13
Charges constatées d'avance (3)	90 120		90 120	126 376	-36 256	-28.69
Total III	8 242 137	39 768	8 202 369	8 089 609	112 760	1.39
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)	9 572 302	199 351	9 372 951	9 219 749	153 202	1.66

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

26 862

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 200) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	38 200	38 200		
	Réserves				
	Réserve légale	3 820	3 820		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	342 316	216 367	125 949	58.21
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	603 888	475 949	127 938	26.88
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	988 224	734 336	253 888	34.57
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	95 597	122 666	-27 069	-22.07
	Concours bancaires courants		400 015	-400 015	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	2 627 333	2 963 162	-335 830	-11.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 060 653	3 449 559	611 093	17.72
	Dettes fiscales et sociales	1 463 417	1 420 390	43 027	3.03
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 525	-1 525	-100.00
	Autres dettes	137 728	128 095	9 633	7.52
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	8 384 727	8 485 413	-100 686	-1.19
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 372 951	9 219 749	153 202	1.66

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

8 266 044

8 364 694

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	43 130 610		43 130 610	40 150 311		2 980 299	7.42
Production vendue de biens	4 058		4 058			4 058	
Production vendue de services	1 076 680		1 076 680	903 379		173 301	19.18
Chiffre d'affaires NET	44 211 348		44 211 348	41 053 690		3 157 658	7.69
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			13 961	3 384		10 577	312.55
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			79 566	238 906		-159 340	-66.70
Autres produits			37 360	28 241		9 119	32.29
Total des Produits d'exploitation (I)			44 342 235	41 324 221		3 018 013	7.30
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			34 127 207	31 146 677		2 980 530	9.57
Variation de stock (marchandises)			-137 447	140 601		-278 048	-197.76
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2	1		1	42.86
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			4 344 591	4 255 879		88 712	2.08
Impôts, taxes et versements assimilés			427 634	435 001		-7 367	-1.69
Salaires et traitements			3 515 460	3 439 332		76 128	2.21
Charges sociales			896 979	985 580		-88 601	-8.99
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			67 346	54 150		13 196	24.37
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			39 768	61 062		-21 294	-34.87
Dotations aux provisions							
Autres charges			15 379	9 247		6 132	66.31
Total des Charges d'exploitation (II)			43 296 919	40 527 530		2 769 389	6.83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 045 316	796 692		248 625	31.21
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				1 771		-1 771	-100.00
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	
	31/12/2021	31/12/2020	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	8 938	1 828	7 110	388.95
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	89		89	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 048	9 931	-1 883	-18.96
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	17 075	11 759	5 316	45.21
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	38 208	32 927	5 281	16.04
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	38 208	32 927	5 281	16.04
2. Résultat financier (V-VI)	-21 133	-21 168	35	0.17
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 024 183	777 295	246 888	31.76
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 933	36 446	-21 513	-59.03
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 800		3 800	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	18 733	36 446	-17 713	-48.60
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 240	21 834	-11 594	-53.10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 800		3 800	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	14 040	21 834	-7 794	-35.70
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 693	14 612	-9 919	-67.88
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	284 733	176 548	108 185	61.28
Impôts sur les bénéfices (X)	140 256	139 410	846	0.61
Total des produits (I+III+V+VII)	44 378 043	41 374 198	3 003 845	7.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	43 774 155	40 898 248	2 875 907	7.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	603 888	475 949	127 938	26.88

* 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

8 938 1 828

32 262 29 713

A.C.T.E.

ANNEXE**SOMMAIRE**

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	21
Permanence ou changement de méthodes	21
Informations générales complémentaires	21

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	22
Etat des amortissements	22
Etat des provisions	23
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Composition du capital social	24
Evaluation des matières et marchandises	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Produits à recevoir	24
Charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	25
Variation des capitaux propres	25

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	26
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	26

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	26
------------------------------------	----

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- 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.

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**Information complémentaire liée à la pandémie COVID 19:**

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entreprise à poursuivre son activité.

Engagement de retraite:

La dette actuarielle des engagements de retraite a été déterminée en fonction de la Convention Collective applicable dans l'entreprise, des tables de mortalité, d'un départ à la retraite à 65 ans et d'un taux d'actualisation de 0.60%. Cette dette actuarielle peut être évaluée à la somme de 380 k€ au 31 décembre 2021.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			3 954
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	116 201		28 808
Installations générales agencements aménagements divers	99 898		9 391
Matériel de transport	30 086		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 771		49 502
TOTAL	307 956		87 700
Autres participations	914 221		39 813
Prêts, autres immobilisations financières	200		4 275
TOTAL	914 421		44 088
TOTAL GENERAL	1 222 377		135 742

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 954	3 954
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			145 008	145 008
Installations générales agencements aménagements divers			109 289	109 289
Matériel de transport			30 086	30 086
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			111 273	111 273
TOTAL			395 656	395 656
Autres participations		27 954	926 080	926 080
Prêts, autres immobilisations financières			4 475	4 475
TOTAL		27 954	930 555	930 555
TOTAL GENERAL		27 954	1 330 165	1 330 165

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		441		441
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	38 810	24 620		63 430
Installations générales agencements aménagements divers	14 092	19 798		33 890
Matériel de transport	24 742	1 578		26 320
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 593	20 909		35 502
TOTAL	92 237	66 905		159 142
TOTAL GENERAL	92 237	67 346		159 583

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	441				
Instal.techniques matériel outillage indus.	24 620				
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 798				
Matériel de transport	1 578				
Matériel de bureau informatique mobilier	20 909				
TOTAL	66 905				
TOTAL GENERAL	67 346				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	52 336	28 447	52 336		28 447
Sur comptes clients	8 726	11 321	8 726		11 321
TOTAL	61 062	39 768	61 062		39 768
TOTAL GENERAL	61 062	39 768	61 062		39 768
Dont dotations et reprises d'exploitation		39 768	61 062		

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	208 112	26 862	181 250
Autres immobilisations financières	4 475		4 475
Clients douteux ou litigieux	18 238	18 238	
Autres créances clients	361 397	361 397	
Personnel et comptes rattachés	5 812	5 812	
Taxe sur la valeur ajoutée	70 051	70 051	
Groupe et associés	342 949	342 949	
Débiteurs divers	970 725	970 725	
Charges constatées d'avance	90 120	90 120	
TOTAL	2 071 879	1 886 154	185 725

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	95 597	27 160	68 437	
Emprunts et dettes financières divers	53 121	2 875	50 246	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 060 653	4 060 653		
Personnel et comptes rattachés	694 047	694 047		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	484 309	484 309		
Taxe sur la valeur ajoutée	88 858	88 858		
Autres impôts taxes et assimilés	196 082	196 082		
Groupe et associés	2 574 333	2 574 333		
Autres dettes	137 728	137 728		
TOTAL	8 384 727	8 266 044	118 683	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 038			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	787			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	1.0000	38 200			38 200

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises ont été évaluées suivant la méthode du dernier prix d'achat connu net de ristournes incorporables.

La valeur brutes des marchandises comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur telle que déterminée ci-dessus.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	153 713
Autres créances	453 410
Total	607 123

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	460
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	464 244
Dettes fiscales et sociales	1 047 583
Total	1 512 287

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	90 120
Total	90 120

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	734 336
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-350 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	384 336
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	384 336
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	603 888
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	988 224
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	603 888
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	603 888

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	10
Agents de maîtrise et techniciens	12
Employés	130
Total	152

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	38 208	17 075
Dont entreprises liées	36 262	8 938

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	380 058
Total (1)	380 058

Engagements reçus

Avals cautions accordés	95 597
Total	95 597

Caution reçue de la société SORIFIM au profit d'établissements financiers en garantie d'un emprunt souscrit par la société.

SORIDIS
Société par actions simplifiée
au capital de 38 200 euros
Siège social : Route de Périgueux – Les Chaumes Nord
24600 RIBERAC
830 046 975 RCS PERIGUEUX
(Ci-après désignée « la Société »)

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 30 JUIN 2022
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2021
SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 603 887,51 euros de la manière suivante :

- A titre de distribution de dividendes, la somme de 449 996,00 euros
- Le solde au compte "Autres réserves", soit la somme de 153 891,51 euros
Total égal au résultat de l'exercice 603 887,51 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 11,78 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} juillet 2022.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158- 3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2020	350 000 €	NEANT	NEANT	
31 décembre 2019	300 000 €	NEANT	NEANT	
31 décembre 2018	170 000 €	NEANT	NEANT	

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur François MORTEL





KPMG S.A.
11 rue Archimède
Domaine de Pelus
33692 Mérignac cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 56 42 43 44
Télécopie : +33 (0)5 56 42 43 80
Site internet : www.kpmg.fr

SORIDIS S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

SORIDIS S.A.S.

Route de Périgueux - Les Chaumes Nord - 24600 Ribérac

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Limited, une société de droit anglais
(« private company limited by guarantee »).

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles et du Centre

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Egho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €. Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417



KPMG S.A.
11 rue Archimède
Domaine de Pelus
33692 Mérignac cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 56 42 43 44
Télécopie : +33 (0)5 56 42 43 80
Site internet : www.kpmg.fr

SORIDIS S.A.S.

Siège social : Route de Périgueux - Les Chaumes Nord - 24600 Ribérac

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A la collectivité des Associés de la société SORIDIS S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SORIDIS S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les stocks.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du Code de commerce 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.

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.

Mérignac, le 29 juin 2022

KPMG S.A.

Sébastien Haas
Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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	3 954	441	3 513		3 513	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	145 008	63 430	81 578	77 391	4 188	5.41
	Autres immobilisations corporelles	250 648	95 712	154 936	138 328	16 608	12.01
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	717 968		717 968	718 120	-152	-0.02
	Créances rattachées à des participations	208 112		208 112	196 101	12 011	6.12
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 475		4 475	200	4 275	NS
	Total II	1 330 165	159 583	1 170 582	1 130 140	40 442	3.58
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	4 979 950	28 447	4 951 503	4 790 167	161 336	3.37
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	379 635	11 321	368 314	432 566	-64 252	-14.85
	Autres créances	1 389 537		1 389 537	1 179 553	209 983	17.80
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 402 895		1 402 895	1 560 947	-158 052	-10.13
	Charges constatées d'avance (3)	90 120		90 120	126 376	-36 256	-28.69
	Total III	8 242 137	39 768	8 202 369	8 089 609	112 760	1.39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		9 572 302	199 351	9 372 951	9 219 749	153 202	1.66

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

26 862

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 200) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	38 200		38 200			
	Réserves						
	Réserve légale	3 820		3 820			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	342 316		216 367		125 949	58.21
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	603 888		475 949		127 938	26.88
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	988 224		734 336		253 888	34.57
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	95 597		122 666		-27 069	-22.07
	Concours bancaires courants			400 015		-400 015	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	2 627 333		2 963 162		-335 830	-11.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 060 653		3 449 559		611 093	17.72
	Dettes fiscales et sociales	1 463 417		1 420 390		43 027	3.03
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 525		-1 525	-100.00
	Autres dettes	137 728		128 095		9 633	7.52
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	8 384 727		8 485 413		-100 686	-1.19
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 372 951		9 219 749		153 202	1.66

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

8 266 044

8 364 694

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	43 130 610		43 130 610	40 150 311		2 980 299	7.42
Production vendue de biens	4 058		4 058			4 058	
Production vendue de services	1 076 680		1 076 680	903 379		173 301	19.18
Chiffre d'affaires NET	44 211 348		44 211 348	41 053 690		3 157 658	7.69
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			13 961	3 384		10 577	312.55
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			79 566	238 906		-159 340	-66.70
Autres produits			37 360	28 241		9 119	32.29
Total des Produits d'exploitation (I)			44 342 235	41 324 221		3 018 013	7.30
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			34 127 207	31 146 677		2 980 530	9.57
Variation de stock (marchandises)			-137 447	140 601		-278 048	-197.76
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2	1		1	42.86
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			4 344 591	4 255 879		88 712	2.08
Impôts, taxes et versements assimilés			427 634	435 001		-7 367	-1.69
Salaires et traitements			3 515 460	3 439 332		76 128	2.21
Charges sociales			896 979	985 580		-88 601	-8.99
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			67 346	54 150		13 196	24.37
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			39 768	61 062		-21 294	-34.87
Dotations aux provisions							
Autres charges			15 379	9 247		6 132	66.31
Total des Charges d'exploitation (II)			43 296 919	40 527 530		2 769 389	6.83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 045 316	796 692		248 625	31.21
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				1 771		-1 771	-100.00
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	8 938		1 828		7 110	388.95
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	89				89	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 048		9 931		-1 883	-18.96
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	17 075		11 759		5 316	45.21
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	38 208		32 927		5 281	16.04
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	38 208		32 927		5 281	16.04
2. Résultat financier (V-VI)	-21 133		-21 168		35	0.17
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 024 183		777 295		246 888	31.76
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 933		36 446		-21 513	-59.03
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 800				3 800	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	18 733		36 446		-17 713	-48.60
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 240		21 834		-11 594	-53.10
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 800				3 800	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	14 040		21 834		-7 794	-35.70
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 693		14 612		-9 919	-67.88
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	284 733		176 548		108 185	61.28
Impôts sur les bénéfices (X)	140 256		139 410		846	0.61
Total des produits (I+III+V+VII)	44 378 043		41 374 198		3 003 845	7.26
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	43 774 155		40 898 248		2 875 907	7.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	603 888		475 949		127 938	26.88

* 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

8 938

32 262

A.C.T.E.

1 828

29 713

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	21
Permanence ou changement de méthodes	21
Informations générales complémentaires	21
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	22
Etat des amortissements	22
Etat des provisions	23
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Composition du capital social	24
Evaluation des matières et marchandises	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Produits à recevoir	24
Charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	25
Variation des capitaux propres	25
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	26
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	26
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	26

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- 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.

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

Information complémentaire liée à la pandémie COVID 19:

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entreprise à poursuivre son activité.

Engagement de retraite:

La dette actuarielle des engagements de retraite a été déterminée en fonction de la Convention Collective applicable dans l'entreprise, des tables de mortalité, d'un départ à la retraite à 65 ans et d'un taux d'actualisation de 0.60%. Cette dette actuarielle peut être évaluée à la somme de 380 k€ au 31 décembre 2021.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			3 954
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	116 201		28 808
Installations générales agencements aménagements divers	99 898		9 391
Matériel de transport	30 086		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	61 771		49 502
TOTAL	307 956		87 700
Autres participations	914 221		39 813
Prêts, autres immobilisations financières	200		4 275
TOTAL	914 421		44 088
TOTAL GENERAL	1 222 377		135 742

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 954	3 954
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			145 008	145 008
Installations générales agencements aménagements divers			109 289	109 289
Matériel de transport			30 086	30 086
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			111 273	111 273
TOTAL			395 656	395 656
Autres participations		27 954	926 080	926 080
Prêts, autres immobilisations financières			4 475	4 475
TOTAL		27 954	930 555	930 555
TOTAL GENERAL		27 954	1 330 165	1 330 165

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		441		441
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	38 810	24 620		63 430
Installations générales agencements aménagements divers	14 092	19 798		33 890
Matériel de transport	24 742	1 578		26 320
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 593	20 909		35 502
TOTAL	92 237	66 905		159 142
TOTAL GENERAL	92 237	67 346		159 583

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	441				
Instal.techniques matériel outillage indus.	24 620				
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 798				
Matériel de transport	1 578				
Matériel de bureau informatique mobilier	20 909				
TOTAL	66 905				
TOTAL GENERAL	67 346				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	52 336	28 447	52 336		28 447
Sur comptes clients	8 726	11 321	8 726		11 321
TOTAL	61 062	39 768	61 062		39 768
TOTAL GENERAL	61 062	39 768	61 062		39 768
Dont dotations et reprises d'exploitation		39 768	61 062		

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	208 112	26 862	181 250
Autres immobilisations financières	4 475		4 475
Clients douteux ou litigieux	18 238	18 238	
Autres créances clients	361 397	361 397	
Personnel et comptes rattachés	5 812	5 812	
Taxe sur la valeur ajoutée	70 051	70 051	
Groupe et associés	342 949	342 949	
Débiteurs divers	970 725	970 725	
Charges constatées d'avance	90 120	90 120	
TOTAL	2 071 879	1 886 154	185 725

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	95 597	27 160	68 437	
Emprunts et dettes financières divers	53 121	2 875	50 246	
Fournisseurs et comptes rattachés	4 060 653	4 060 653		
Personnel et comptes rattachés	694 047	694 047		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	484 309	484 309		
Taxe sur la valeur ajoutée	88 858	88 858		
Autres impôts taxes et assimilés	196 082	196 082		
Groupe et associés	2 574 333	2 574 333		
Autres dettes	137 728	137 728		
TOTAL	8 384 727	8 266 044	118 683	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 038			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	787			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS ORDINAIRES	1.0000	38 200			38 200

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de marchandises ont été évaluées suivant la méthode du dernier prix d'achat connu net de ristournes incorporables.

La valeur brutes des marchandises comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur telle que déterminée ci-dessus.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	153 713
Autres créances	453 410
Total	607 123

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	460
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	464 244
Dettes fiscales et sociales	1 047 583
Total	1 512 287

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	90 120
Total	90 120

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	734 336
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	- 350 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	384 336
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	384 336
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	603 888
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	988 224
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	603 888
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	603 888

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	10
Agents de maîtrise et techniciens	12
Employés	130
Total	152

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	38 208	17 075
Dont entreprises liées	36 262	8 938

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Engagements en matière de pensions	380 058
Total (1)	380 058

Engagements reçus

Avals cautions accordés	95 597
Total	95 597

Caution reçue de la société SORIFIM au profit d'établissements financiers en garantie d'un emprunt souscrit par la société.