

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 30/11/2023 sous le numéro de dépôt 4863

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 ACTIF PASSIF

exercice clos le 31 décembre 2022

Pour copie certifiée conforme

Le Président

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

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	6 087	2 118	3 969	3 513	456	12.98
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	168 416	93 921	74 495	81 578	-7 084	-8.68
	Autres immobilisations corporelles	518 596	154 668	363 928	154 936	208 992	134.89
	Immobilisations en cours	10 997		10 997		10 997	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	724 792		724 792	717 968	6 824	0.95
	Créances rattachées à des participations	220 776		220 776	208 112	12 664	6.09
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 475		4 475	4 475		
	Total II	1 654 139	250 707	1 403 432	1 170 582	232 849	19.89
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	5 346 529	34 265	5 312 264	4 951 503	360 761	7.29
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	521 070	7 664	513 406	368 314	145 092	39.39
	Autres créances	1 536 053		1 536 053	1 389 537	146 516	10.54
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 004 344		1 004 344	1 402 895	-398 551	-28.41
	Charges constatées d'avance (3)	60 961		60 961	90 120	-29 159	-32.36
	Total III	8 468 956	41 929	8 427 027	8 202 369	224 659	2.74
	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)	10 123 095	292 636	9 830 459	9 372 951	457 508	4.88

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

41 149

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	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	496 208	342 316	153 892	44.96
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	643 460	603 888	39 572	6.55
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 181 687	988 224	193 464	19.58
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	325 294	95 597	229 697	240.28
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 374 764	2 627 333	-252 569	-9.61
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 959 118	4 060 653	-101 535	-2.50
	Dettes fiscales et sociales	1 686 633	1 463 417	223 215	15.25
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	141 699		141 699	
	Autres dettes	161 264	137 728	23 537	17.09
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	8 648 772	8 384 727	264 045	3.15
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 830 459	9 372 951	457 508	4.88

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

8 295 823 8 266 044

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

COMPTE DE RESULTAT

exercice clos le 31 décembre 2022

Pour copie certifiée conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' or 'P' shape with a long horizontal stroke extending to the right.

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	47 672 203		47 672 203	43 130 610	4 541 593	10.53
Production vendue de biens				4 058	-4 058	-100.00
Production vendue de services	1 116 992		1 116 992	1 076 680	40 312	3.74
Chiffre d'affaires NET	48 789 195		48 789 195	44 211 348	4 577 847	10.35
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			15 382	13 961	1 421	10.18
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			53 987	79 566	-25 579	-32.15
Autres produits			28 121	37 360	-9 238	-24.73
Total des Produits d'exploitation (I)			48 886 685	44 342 235	4 544 450	10.25
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			38 434 363	34 127 207	4 307 156	12.62
Variation de stock (marchandises)			-366 579	-137 447	-229 132	-166.70
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3	2	1	55.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 612 240	4 344 591	267 649	6.16
Impôts, taxes et versements assimilés			467 964	427 634	40 330	9.43
Salaires et traitements			3 533 383	3 515 460	17 923	0.51
Charges sociales			968 139	896 979	71 160	7.93
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			91 394	67 346	24 048	35.71
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			41 929	39 768	2 161	5.43
Dotations aux provisions						
Autres charges			23 281	15 379	7 902	51.38
Total des Charges d'exploitation (II)			47 806 117	43 296 919	4 509 199	10.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 080 568	1 045 316	35 251	3.37
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
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	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		3 844	8 938		-5 094	-56.99
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			89		-89	-100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)		14 235	8 048		6 187	76.88
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		18 079	17 075		1 004	5.88
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		28 808	38 208		-9 400	-24.60
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		28 808	38 208		-9 400	-24.60
2. Résultat financier (V-VI)		-10 729	-21 133		10 404	49.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 069 838	1 024 183		45 655	4.46
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		14 546	14 933		-387	-2.59
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 700	3 800		2 900	76.32
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		21 246	18 733		2 513	13.41
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 873	10 240		-2 367	-23.12
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 708	3 800		-2 092	-55.05
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		9 581	14 040		-4 459	-31.76
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		11 665	4 693		6 972	148.55
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		299 052	284 733		14 319	5.03
Impôts sur les bénéfices (X)		138 992	140 256		-1 264	-0.90
Total des produits (I+III+V+VII)		48 926 010	44 378 043		4 547 967	10.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		48 282 550	43 774 155		4 508 395	10.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		643 460	603 888		39 572	6.55

* 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

3 844 8 938
25 639 32 262
A.C.T.E.

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

ANNEXES COMPTABLES

exercice clos le 31 décembre 2022

Pour copie certifiée conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping, fluid strokes that form a stylized, somewhat abstract shape.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	6 087	2 118	3 969	3 513	456	12.98
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	168 416	93 921	74 495	81 578	-7 084	-8.68
	Autres immobilisations corporelles	518 596	154 668	363 928	154 936	208 992	134.89
	Immobilisations en cours	10 997		10 997		10 997	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	724 792		724 792	717 968	6 824	0.95
	Créances rattachées à des participations	220 776		220 776	208 112	12 664	6.09
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 475		4 475	4 475		
Total II		1 654 139	250 707	1 403 432	1 170 582	232 849	19.89
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	5 346 529	34 265	5 312 264	4 951 503	360 761	7.29
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	521 070	7 664	513 406	368 314	145 092	39.39
	Autres créances	1 536 053		1 536 053	1 389 537	146 516	10.54
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 004 344		1 004 344	1 402 895	-398 551	-28.41
	Charges constatées d'avance (3)	60 961		60 961	90 120	-29 159	-32.36
	Total III	8 468 956	41 929	8 427 027	8 202 369	224 659	2.74
	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)		10 123 095	292 636	9 830 459	9 372 951	457 508	4.88

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

41 149

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	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	496 208	342 316	153 892	44.96
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	643 460	603 888	39 572	6.55
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 181 687	988 224	193 464	19.58
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	325 294	95 597	229 697	240.28
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 374 764	2 627 333	-252 569	-9.61
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 959 118	4 060 653	-101 535	-2.50
	Dettes fiscales et sociales	1 686 633	1 463 417	223 215	15.25
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	141 699		141 699	
	Autres dettes	161 264	137 728	23 537	17.09
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	8 648 772	8 384 727	264 045	3.15
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 830 459	9 372 951	457 508	4.88

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

8 295 823

8 266 044

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	47 672 203		47 672 203	43 130 610		4 541 593	10.53
Production vendue de biens				4 058		-4 058	-100.00
Production vendue de services	1 116 992		1 116 992	1 076 680		40 312	3.74
Chiffre d'affaires NET	48 789 195		48 789 195	44 211 348		4 577 847	10.35
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			15 382	13 961		1 421	10.18
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			53 987	79 566		-25 579	-32.15
Autres produits			28 121	37 360		-9 238	-24.73
Total des Produits d'exploitation (I)			48 886 685	44 342 235		4 544 450	10.25
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			38 434 363	34 127 207		4 307 156	12.62
Variation de stock (marchandises)			-366 579	-137 447		-229 132	-166.70
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3	2		1	55.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			4 612 240	4 344 591		267 649	6.16
Impôts, taxes et versements assimilés			467 964	427 634		40 330	9.43
Salaires et traitements			3 533 383	3 515 460		17 923	0.51
Charges sociales			968 139	896 979		71 160	7.93
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			91 394	67 346		24 048	35.71
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			41 929	39 768		2 161	5.43
Dotations aux provisions							
Autres charges			23 281	15 379		7 902	51.38
Total des Charges d'exploitation (II)			47 806 117	43 296 919		4 509 199	10.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 080 568	1 045 316		35 251	3.37
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
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	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	3 844		8 938		-5 094	-56.99
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			89		-89	-100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 235		8 048		6 187	76.88
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	18 079		17 075		1 004	5.88
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	28 808		38 208		-9 400	-24.60
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	28 808		38 208		-9 400	-24.60
2. Résultat financier (V-VI)	-10 729		-21 133		10 404	49.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 069 838		1 024 183		45 655	4.46
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 546		14 933		-387	-2.59
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 700		3 800		2 900	76.32
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	21 246		18 733		2 513	13.41
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 873		10 240		-2 367	-23.12
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 708		3 800		-2 092	-55.05
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	9 581		14 040		-4 459	-31.76
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	11 665		4 693		6 972	148.55
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	299 052		284 733		14 319	5.03
Impôts sur les bénéfices (X)	138 992		140 256		-1 264	-0.90
Total des produits (I+III+V+VII)	48 926 010		44 378 043		4 547 967	10.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	48 282 550		43 774 155		4 508 395	10.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	643 460		603 888		39 572	6.55

* 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

3 844 8 938
25 639 32 262
A.C.T.E.

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
Informations générales complémentaires	1

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	4
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des amortissements	4
Titres immobilisés	4
Evaluation des matières et marchandises	5
Evaluation des créances et des dettes	5
Produits à recevoir	5
Charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	5
Variation des capitaux propres	5

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	6
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	6
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	6
Honoraires des commissaires aux comptes	6

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	7
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	8

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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, d'un taux d'actualisation de 4.40% et d'un taux de progression annuel des salaires de 4.80%. Cette dette actuarielle peut être évaluée à la somme de 403 k€ au 31 décembre 2022.

La société a souscrit un contrat d'assurance au titre des Indemnités de Fin de Carrière.
Les sommes disponibles sur ce contrat s'élève à 59 k€.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
TOTAL	3 954		2 133
Autres postes d'immobilisations incorporelles	145 008		23 407
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	109 289		236 751
Installations générales agencements aménagements divers	30 086		1 978
Matériel de transport	111 273		31 197
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 997
Immobilisations corporelles en cours			304 330
TOTAL	395 656		46 350
Autres participations	926 080		46 350
Prêts, autres immobilisations financières	4 475		
TOTAL	930 555		46 350
TOTAL GENERAL	1 330 165		352 813

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
TOTAL			6 087	6 087
Autres immobilisations incorporelles			168 416	168 416
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			346 041	346 041
Installations générales agencements aménagements divers		1 978	30 086	30 086
Matériel de transport			142 469	142 469
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 997	10 997
Immobilisations corporelles en cours				
TOTAL		1 978	698 009	698 009
Autres participations		26 862	945 568	945 568
Prêts, autres immobilisations financières			4 475	4 475
TOTAL		26 862	950 043	950 043
TOTAL GENERAL		28 840	1 654 139	1 654 139

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
TOTAL	441	1 677		2 118
Autres immobilisations incorporelles	63 430	30 491		93 921
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	33 890	25 868		59 758
Installations générales agencements aménagements divers	26 320	1 848	270	27 898
Matériel de transport	35 502	31 510		67 012
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				
TOTAL	159 142	89 717	270	248 589
TOTAL GENERAL	159 583	91 394	270	250 707

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 677				
Instal.techniques matériel outillage indus.	30 491				
Instal.générales agenc.aménag.divers	25 868				
Matériel de transport	1 848				
Matériel de bureau informatique mobilier	31 510				
TOTAL	89 717				
TOTAL GENERAL	91 394				

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	28 447	34 265	28 447		34 265
Sur comptes clients	11 321	7 664	11 321		7 664
TOTAL	39 768	41 929	39 768		41 929
TOTAL GENERAL	39 768	41 929	39 768		41 929
Dont dotations et reprises d'exploitation		41 929	39 768		

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	220 776	36 674	184 102
Autres immobilisations financières	4 475	4 475	
Clients douteux ou litigieux	8 154	8 154	
Autres créances clients	512 915	512 915	
Personnel et comptes rattachés	5 912	5 912	
Taxe sur la valeur ajoutée	92 592	92 592	
Groupe et associés	401 411	401 411	
Débiteurs divers	1 036 137	1 036 137	
Charges constatées d'avance	60 961	60 961	
TOTAL	2 343 334	2 159 232	184 102

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 1 an maximum à l'origine	132	132		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	325 161	63 599	189 919	71 643
Emprunts et dettes financières divers	94 521	3 134	91 387	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 959 118	3 959 118		
Personnel et comptes rattachés	793 884	793 884		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	572 247	572 247		
Taxe sur la valeur ajoutée	112 532	112 532		
Autres impôts taxes et assimilés	207 970	207 970		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	141 699	141 699		
Groupe et associés	2 280 243	2 280 243		
Autres dettes	161 264	161 264		
TOTAL	8 648 772	8 295 823	281 306	71 643
Emprunts souscrits en cours d'exercice	258 329			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 765			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	797			

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 immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 40 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	241 756
Autres créances	454 100
Total	695 856

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	132
Emprunts et dettes financières diverses	683
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	357 866
Dettes fiscales et sociales	1 173 758
Total	1 532 439

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	57 563
Total	57 563

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	988 224
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-449 996
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	538 228
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	538 228
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	643 460
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 181 688
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	643 460

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE

643 460

- 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	114
Total	136

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	28 803	18 079
Dont entreprises liées	25 639	3 844

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 069 838	136 075
Résultat exceptionnel (hors participation)	11 665	2 917
Résultat comptable (hors participation)	1 084 503	138 992

La totalité des crédits d'impôt a été affecté au résultat courant.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes au titre de sa mission légale figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 244 euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

Engagements en matière de pensions	402 932
Total (1)	402 932

Le montant de l'engagement de retraite mentionné ne tient pas compte du montant disponible sur le contrat d'assurance IFC souscrit par l'entreprise.

Engagements reçus

Avals cautions accordés	325 162
Total	325 162

Caution reçue de la société SORIFIM au profit d'établissements financiers en garantie d'un emprunt souscrit par la société: capital restant dû sur emprunt 68 437 €.

Caution reçue de la société SOLANDIS au profit d'établissements financiers en garantie d'un emprunt souscrit par la société: capital restant dû sur emprunt 256 724 €.

ANNEXE

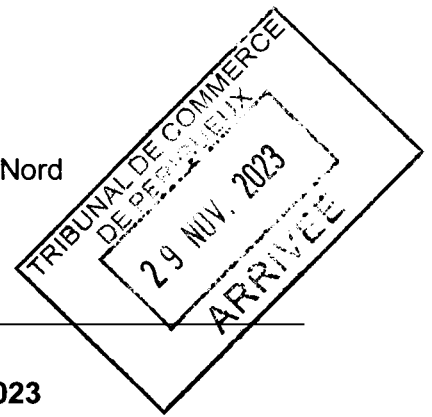
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	299 052
- Contribution C3S et TASCOT	142 751
- Effort construction	13 812
Total des allègements	455 615

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 2023
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2022
SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 643 459,50 euros de la manière suivante :

- A titre de distribution de dividendes, la somme de 550 080,00 euros
- Le solde au compte "Autres réserves", soit la somme de 93 379,50 euros
- Total égal au résultat de l'exercice 643 459,50 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 14,40 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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 2021	449 996 €	NEANT	NEANT	
31 décembre 2020	350 000 €	NEANT	NEANT	
31 décembre 2019	300 000 €	NEANT	NEANT	

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

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur François MORTEL



SORIDIS SAS

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

Exercice clos le 31 décembre 2022

SORIDIS

SAS au capital de 38 200 €

Route de Périgueux

24600 RIBERAC

SORIDIS
SAS au capital de 38 200 €
Route de Périgueux
24600 RIBERAC

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale de la société SORIDIS,

I- 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 SAS SORIDIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

II- 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 que les appréciations qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment celles relatives à l'évaluation des stocks ainsi qu'à la comptabilisation du chiffre d'affaires et son rapprochement avec le logiciel commercial.

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.

IV- VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

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.

V- 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.

VI- RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Bordeaux, le 15 juin 2023

SARL BORDAUDIT

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'J. Cadren', with a long horizontal stroke extending to the left.

Jean-Marie CADREN
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	6 087	2 118	3 969	3 513	456	12.98
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	168 416	93 921	74 495	81 578	-7 084	-8.68
	Autres immobilisations corporelles	518 596	154 668	363 928	154 936	208 992	134.89
	Immobilisations en cours	10 997		10 997		10 997	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	724 792		724 792	717 968	6 824	0.95
	Créances rattachées à des participations	220 776		220 776	208 112	12 664	6.09
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 475		4 475	4 475		
	Total II	1 654 139	250 707	1 403 432	1 170 582	232 849	19.89
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	5 346 529	34 265	5 312 264	4 951 503	360 761	7.29
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	521 070	7 664	513 406	368 314	145 092	39.39
	Autres créances	1 536 053		1 536 053	1 389 537	146 516	10.54
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 004 344		1 004 344	1 402 895	-398 551	-28.41
	Charges constatées d'avance (3)	60 961		60 961	90 120	-29 159	-32.36
	Total III	8 468 956	41 929	8 427 027	8 202 369	224 659	2.74
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		10 123 095	292 636	9 830 459	9 372 951	457 508	4.88

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

41 149

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

BORDAUDIT
COMPTABLE AUX COMPTES

Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N°SIREN : 423 476 514

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 200)	38 200	38 200		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 820	3 820		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	496 208	342 316	153 892	44.96
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	643 460	603 888	39 572	6.55
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 181 687	988 224	193 464	19.58
	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	325 294	95 597	229 697	240.28
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	2 374 764	2 627 333	-252 569	-9.61
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 959 118	4 060 653	-101 535	-2.50
	Dettes fiscales et sociales	1 686 633	1 463 417	223 215	15.25
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	141 699		141 699	
	Autres dettes	161 264	137 728	23 537	17.09
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	8 648 772	8 384 727	264 045	3.15
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		9 830 459	9 372 951	457 508	4.88

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

8 295 823

8 266 044

BORDAUDIT
COMPTABILITÉ AUX COMPTES

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N°SIREN : 423 476 514

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	47 672 203		47 672 203	43 130 610		4 541 593	10.53
Production vendue de biens				4 058		-4 058	-100.00
Production vendue de services	1 116 992		1 116 992	1 076 680		40 312	3.74
Chiffre d'affaires NET	48 789 195		48 789 195	44 211 348		4 577 847	10.35
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			15 382	13 961		1 421	10.18
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			53 987	79 566		-25 579	-32.15
Autres produits			28 121	37 360		-9 238	-24.73
Total des Produits d'exploitation (I)			48 886 685	44 342 235		4 544 450	10.25
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			38 434 363	34 127 207		4 307 156	12.62
Variation de stock (marchandises)			-366 579	-137 447		-229 132	-166.70
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3	2		1	55.00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			4 612 240	4 344 591		267 649	6.16
Impôts, taxes et versements assimilés			467 964	427 634		40 330	9.43
Salaires et traitements			3 533 383	3 515 460		17 923	0.51
Charges sociales			968 139	896 979		71 160	7.93
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			91 394	67 346		24 048	35.71
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			41 929	39 768		2 161	5.43
Dotations aux provisions							
Autres charges			23 281	15 379		7 902	51.38
Total des Charges d'exploitation (II)			47 806 117	43 296 919		4 509 199	10.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 080 568	1 045 316		35 251	3.37
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

BORDAUDIT
COMPTABLE ALICE COMPTABLE

Tél. : 05 56 98 65 77

Mail : jm.cadren@bordaudit.fr

N° SIREN : 423 476 514

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	3 844	8 938	-5 094	-56.99
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		89	-89	-100.00
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 235	8 048	6 187	76.88
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	18 079	17 075	1 004	5.88
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	28 808	38 208	-9 400	-24.60
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	28 808	38 208	-9 400	-24.60
2. Résultat financier (V-VI)	-10 729	-21 133	10 404	49.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 069 838	1 024 183	45 655	4.46
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 546	14 933	-387	-2.59
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 700	3 800	2 900	76.32
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	21 246	18 733	2 513	13.41
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 873	10 240	-2 367	-23.12
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 708	3 800	-2 092	-55.05
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	9 581	14 040	-4 459	-31.76
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	11 665	4 693	6 972	148.55
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	299 052	284 733	14 319	5.03
Impôts sur les bénéfices (X)	138 992	140 256	-1 264	-0.90
Total des produits (I+III+V+VII)	48 926 010	44 378 043	4 547 967	10.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	48 282 550	43 774 155	4 508 395	10.30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	643 460	603 888	39 572	6.55

* 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

3 844
25 639
A.C.T.E.

8 938
32 262

BORDAUDIT
COTISER EN FRANCE ART. COMPTABLE

Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordauidit.fr
N° SIREN : 423 476 514

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

	page
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
Informations générales complémentaires	1

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	4
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des amortissements	4
Titres immobilisés	4
Evaluation des matières et marchandises	5
Evaluation des créances et des dettes	5
Produits à recevoir	5
Charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	5
Variation des capitaux propres	5

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation de l'effectif moyen	6
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	6
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	6
Honoraires des commissaires aux comptes	6

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	7
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	8

BORDAUDIT
CONSEILLER AUX ENTREPRISES

Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N°SIREN : 423 476 514

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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, d'un taux d'actualisation de 4.40% et d'un taux de progression annuel des salaires de 4.80%. Cette dette actuarielle peut être évaluée à la somme de 403 k€ au 31 décembre 2022.

La société a souscrit un contrat d'assurance au titre des Indemnités de Fin de Carrière.
Les sommes disponibles sur ce contrat s'élève à 59 k€.

BORDAUDIT
CONSEILLER AUX COMPTES

Tél. : 05 56 98 65 77

Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N°SIREN : 423 476 514

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 954		2 133
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	145 008		23 407
Installations générales agencements aménagements divers	109 289		236 751
Matériel de transport	30 086		1 978
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	111 273		31 197
Immobilisations corporelles en cours			10 997
TOTAL	395 656		304 330
Autres participations	926 080		46 350
Prêts, autres immobilisations financières	4 475		
TOTAL	930 555		46 350
TOTAL GENERAL	1 330 165		352 813

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 087	6 087
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			168 416	168 416
Installations générales agencements aménagements divers			346 041	346 041
Matériel de transport		1 978	30 086	30 086
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			142 469	142 469
Immobilisations corporelles en cours			10 997	10 997
TOTAL		1 978	698 009	698 009
Autres participations		26 862	945 568	945 568
Prêts, autres immobilisations financières			4 475	4 475
TOTAL		26 862	950 043	950 043
TOTAL GENERAL		28 840	1 654 139	1 654 139

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	441	1 677		2 118
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	63 430	30 491		93 921
Installations générales agencements aménagements divers	33 890	25 868		59 758
Matériel de transport	26 320	1 848	270	27 898
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 502	31 510		67 012
TOTAL	159 142	89 717	270	248 589
TOTAL GENERAL	159 583	91 394	270	250 707

BORDAUDIT
COMPTABLES AUZ COUPELLES

Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N°SIREN : 423 476 514

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 677				
Instal.techniques matériel outillage indus.	30 491				
Instal.générales agenc.aménag.divers	25 868				
Matériel de transport	1 848				
Matériel de bureau informatique mobilier	31 510				
TOTAL	89 717				
TOTAL GENERAL	91 394				

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	28 447	34 265	28 447		34 265
Sur comptes clients	11 321	7 664	11 321		7 664
TOTAL	39 768	41 929	39 768		41 929
TOTAL GENERAL	39 768	41 929	39 768		41 929
Dont dotations et reprises d'exploitation		41 929	39 768		

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	220 776	36 674	184 102
Autres immobilisations financières	4 475	4 475	
Clients douteux ou litigieux	8 154	8 154	
Autres créances clients	512 915	512 915	
Personnel et comptes rattachés	5 912	5 912	
Taxe sur la valeur ajoutée	92 592	92 592	
Groupe et associés	401 411	401 411	
Débiteurs divers	1 036 137	1 036 137	
Charges constatées d'avance	60 961	60 961	
TOTAL	2 343 334	2 159 232	184 102

BORDAUDIT
COMPTABILITE ALX COMPTES

Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N°SIREN : 423 476 514

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 1 an maximum à l'origine	132	132		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	325 161	63 599	189 919	71 643
Emprunts et dettes financières divers	94 521	3 134	91 387	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 959 118	3 959 118		
Personnel et comptes rattachés	793 884	793 884		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	572 247	572 247		
Taxe sur la valeur ajoutée	112 532	112 532		
Autres impôts taxes et assimilés	207 970	207 970		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	141 699	141 699		
Groupe et associés	2 280 243	2 280 243		
Autres dettes	161 264	161 264		
TOTAL	8 648 772	8 295 823	281 306	71 643
Emprunts souscrits en cours d'exercice	258 329			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 765			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	797			

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 immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 40 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

BORDAUDIT
COMPTABILITE AU S.C.A.

Tél. : 05 56 98 65 77

Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N°SIREN : 423 476 514

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	241 756
Autres créances	454 100
Total	695 856

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	132
Emprunts et dettes financières diverses	683
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	357 866
Dettes fiscales et sociales	1 173 758
Total	1 532 439

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	57 563
Total	57 563

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	988 224
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	-449 996
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	538 228
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	538 228
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	643 460
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	1 181 688
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	643 460

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE

643 460

- 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	114
Total	136

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

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

	Charges financières	Produits financiers
Total	28 803	18 079
Dont entreprises liées	25 639	3 844

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 069 838	136 075
Résultat exceptionnel (hors participation)	11 665	2 917
Résultat comptable (hors participation)	1 084 503	138 992

La totalité des crédits d'impôt a été affecté au résultat courant.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes au titre de sa mission légale figurant au compte de résultat de l'exercice est de 9 244 euros.

BORDAUDIT
COMMISSAIRES AUX COMPTES

Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N° SIREN : 423 476 514

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	402 932
Total (1)	402 932

Le montant de l'engagement de retraite mentionné ne tient pas compte du montant disponible sur le contrat d'assurance IFC souscrit par l'entreprise.

Engagements reçus

Avals cautions accordés	325 162
Total	325 162

Caution reçue de la société SORIFIM au profit d'établissements financiers en garantie d'un emprunt souscrit par la société: capital restant dû sur emprunt 68 437 €.

Caution reçue de la société SOLANDIS au profit d'établissements financiers en garantie d'un emprunt souscrit par la société: capital restant dû sur emprunt 256 724 €.

BORDAUDIT
EXPERTISEUR EN AUDIT COMPTABLE

Tél. : 05 56 98 65 77
Mail : jm.cadren@bordaudit.fr
N°SIREN : 423 476 514

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Accroissements et allègements dette future d'impôt

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

Nature des différences temporaires	Montant
Allègements	
Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation :	
- participation des salariés	299 052
- Contribution C3S et TASCOM	142 751
- Effort construction	13 812
Total des allègements	455 615

BORDAUDIT
COOPÉRATIVE ALYS COMPTES

Tél. : 05 56 98 65 77

Mail : jm.cadren@bordaudit.fr

N° SIREN : 423 476 514