

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 80067

Numéro SIREN : 319 688 784

Nom ou dénomination : SOCIETE D'EXPLOITATION COMMINGEOISE

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/019881

SOCIETE D'EXPLOITATION COMMINGEOISE - SODEXCO

Société par Actions Simplifiée au capital de 810.000 euros

Siège social : Avenue du Cagire – ZAC des Landes

31800 ESTANCARBON

RCS TOULOUSE 319 688 784

**BILAN
COMPTE DE RESULTATS
ANNEXE
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 JANVIER 2019**

**Certifié conforme
Par le Président**

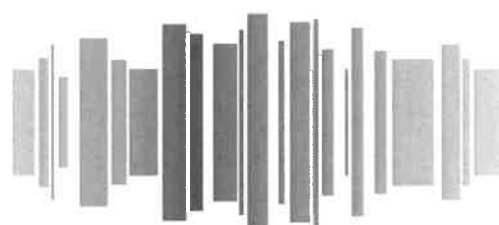
u Certifié Conforme 4



COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2018 AU 31/01/2019

Bilan



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/19	Net au 31/01/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	71 583	70 544	1 039	515
Fonds commercial	362 637	217 998	144 639	362 637
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 561 698		1 561 698	1 561 698
Constructions	7 947 650	1 664 513	6 283 137	6 673 265
Installations techniques, matériel et outillage	1 441 338	646 205	795 133	895 721
Autres immobilisations corporelles	7 277 554	2 713 897	4 563 657	4 962 348
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	4 299 654	377 381	3 922 273	3 919 958
Autres titres immobilisés		29 900	-29 900	-29 900
Prêts	4 035		4 035	18 368
Autres immobilisations financières	25 330		25 330	25 703
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	22 991 479	5 720 439	17 271 040	18 390 313
Stocks				
Matières premières et autres approv.	37 794		37 794	31 045
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 035 642	75 813	5 959 829	5 743 693
Créances				
Clients et comptes rattachés	598 181	775	597 406	482 228
Fournisseurs débiteurs	1 511 240		1 511 240	1 356 170
Personnel				200
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	185 783		185 783	137 000
Autres créances	3 088 593		3 088 593	3 109 693
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				14 920
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 124 204		2 124 204	3 885 210
Charges constatées d'avance	452 963		452 963	454 494
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 034 399	76 588	13 957 812	15 214 654
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	37 025 878	5 797 026	31 228 852	33 604 967

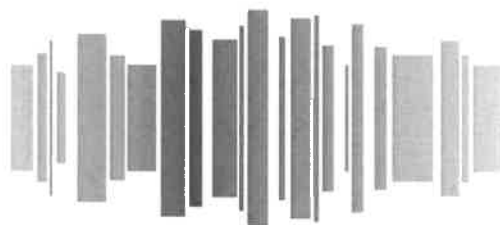
Bilan

	Net au 31/01/19	Net au 31/01/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	810 000	810 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	81 000	81 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 133 001	4 692 217
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 277 626	540 783
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 301 626	6 124 001
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	181 972	131 560
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	181 972	131 560
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	6 791	8 061
<i>Découverts et concours bancaires</i>	37	563 569
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	6 828	571 630
Emprunts et dettes financières diverses	14 673 876	16 909 833
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	191 465	2 713
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 419 639	6 426 588
<i>Personnel</i>	1 719 249	1 515 167
<i>Organismes sociaux</i>	696 154	758 450
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	125 263	345 643
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	694 874	499 937
Dettes fiscales et sociales	3 235 540	3 119 198
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	217 250	318 805
Produits constatés d'avance	654	639
TOTAL DETTES	24 745 253	27 349 407
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	31 228 852	33 604 967

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2018 AU 31/01/2019

Compte de résultat



Compte de résultat

	31/01/2019	31/01/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	68 568 508	64 812 141
Production vendue (biens)	5 151 150	5 291 565
Production vendue (services)	1 297 112	1 241 277
Chiffre d'affaires net	75 016 769	71 344 983
<i>Dont à l'exportation</i>		35 295
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	17 671	42 920
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	954 911	992 549
Autres produits	21 091	10 767
Total I	76 010 443	72 391 219
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	54 725 720	51 141 855
Variations de stock	-238 245	75 884
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 449 732	3 507 441
Variations de stock	-6 749	2 942
Autres achats et charges externes (a)	6 944 063	7 115 080
Impôts, taxes et versements assimilés	1 254 295	1 104 786
Salaires et traitements	5 088 913	5 015 742
Charges sociales	1 254 059	1 260 757
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 032 398	1 042 863
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	217 998	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	75 813	53 705
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	50 412	
Autres charges	23 771	17 859
Total II	73 872 181	70 338 913
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 138 263	2 052 307
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	4 041	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	7 157	3 447
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	171	209
Autres intérêts et produits assimilés (3)	35 722	28 726
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	50 000	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	93 050	32 382
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	340 576	886 201
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	340 576	886 201
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-247 526	-853 819
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 894 777	1 198 487

Compte de résultat (suite)

	31/01/2019	31/01/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 775	3 038
Sur opérations en capital	6 275	149 995
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	131 560	
Total produits exceptionnels (VII)	147 609	153 033
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	7 537	12 890
Sur opérations en capital	15 282	49 245
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	148 244	131 560
Total charges exceptionnelles (VIII)	171 064	193 694
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-23 454	-40 661
Participation des salariés aux résultats (IX)	170 089	173 818
Impôts sur les bénéfices (X)	423 608	443 225
Total des produits (I+III+V+VII)	76 255 143	72 576 634
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	74 977 517	72 035 851
BENEFICE OU PERTE	1 277 626	540 783
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	745	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	7 122	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2018 AU 31/01/2019

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SODEXCO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019, dont le total est de 31 228 852 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 277 626 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du 3 fois net

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Le contrat souscrit en 2012 a fait l'objet d'un avenant sur l'exercice afin d'inclure la prise de couverture d'indemnités de licenciement dans le contrat d'assurance

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 207 358 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

*Le magasin a fait l'objet d'une cession au 31/01/2018 pour une valeur de 12.5 M€ par l'ancien adhérent (MR BESNIER => Holding HS2) à son directeur M.PAULUS (PDG de la holding HCP)

*La société fait partie d'un groupe intégré depuis le 01/02/2018 dont la mère est la SAS HCP. Chaque société intégrée constate son impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

*Sur l'exercice, la société SODEXCO a consenti un abandon de créance de 55 000€ à la société SDML

*Les éléments du fonds de commerce ont fait l'objet d'une dépréciation à hauteur de 217 998€ sur l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	362 637			362 637
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	70 321	1 262		71 583
Immobilisations incorporelles	432 958	1 262		434 220
- Terrains	1 561 698			1 561 698
- Constructions sur sol propre	855 000			855 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 092 650			7 092 650
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 457 751	2 409	18 822	1 441 338
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 387 525	145 099	25 250	5 507 374
- Matériel de transport	23 356		2 356	21 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 897 490	10 115	158 425	1 749 180
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	18 275 470	157 623	204 853	18 228 240
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 347 349	71 618	119 313	4 299 654
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	44 071		14 706	29 365
Immobilisations financières	4 391 410	71 618	134 019	4 329 019
ACTIF IMMOBILISE	23 099 838	230 503	338 872	22 991 479

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 262	157 623	71 618	230 503
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 262	157 623	71 618	230 503
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		204 853	134 019	338 872
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		204 853	134 019	338 872

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fond de commerce PIZZERIA déprécié à 100%	53 637			53 637
Fond de commerce bricolage déprécié à 50 %	152 000			152 000
Fond de commerce Presse déprécié à 50 %	137 000			137 000
Fond de commerce Cordonnerie déprécié à 100 %	20 000			20 000
Total	362 637			362 637

Dépréciation du fonds commercial : 217 998 euros

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SARL ATHENAIS VOYAGES	30	-390	99,67	30		112		294	6	
SARL SPORTS DETENTE MAISON	265	-23	99,00	265			90	718	-12	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SCI PYRENEES HYPER	1	-320	29,90					1 858	-140	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 806	738		70 544
Immobilisations incorporelles	69 806	738		70 544
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	283 271	32 500		315 771
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	991 073	357 670		1 348 743
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	561 906	103 121	18 822	646 205
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 376 162	406 762	25 250	1 757 675
- Matériel de transport	23 356		2 356	21 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	945 356	148 292	158 425	935 222
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 182 437	1 048 345	204 853	5 024 615
ACTIF IMMOBILISE	4 252 243	1 049 083	204 853	5 095 160

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 995 216 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	3 129 091		3 129 091
Prêts	4 035	4 035	
Autres	25 330	25 330	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	598 181	598 181	
Autres	4 785 616	4 785 616	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	452 963	452 963	
Total	8 995 216	5 866 124	3 129 091
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	14 333		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	21 946
Avoirs à recevoir	1 333 707
Avoirs à recevoir sur marchandises	38 850
R.r.r.a recevoir s/ 2017-2018	138 683
Prod.a recevoir	215 169
Part. pub. coopelec et coopernic	278 402
Total	2 026 757

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 75 813 euros.

La dépréciation de stock de l'exercice précédent a été reprise à hauteur de 53 704 € et une nouvelle dépréciation a été provisionnée au titre de l'exercice pour 75 815 €

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 810 000,00 euros décomposé en 1 000 000 titres d'une valeur nominale de 0,81 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	131 560	181 972	131 560		181 972
Total	131 560	181 972	131 560		181 972
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		50 412			
Financières					
Exceptionnelles		131 560	131 560		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 24 745 253 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	37	37		
- à plus de 1 an à l'origine	6 791	6 791		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	14 673 876	1 935 522	7 645 735	5 092 619
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 419 639	6 419 639		
Dettes fiscales et sociales	3 235 540	3 235 540		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	408 715	408 715		
Produits constatés d'avance	654	654		
Total	24 745 253	12 006 899	7 645 735	5 092 619
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 230 957			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis., fcts non parven	397 627
Fournis., fcrs non parven sur march	284 215
Inter.courus n.echus s/em	6 791
Interets courus a payer	37
Dettes prov.p/ cp	503 446
Dettes prov.p/part.ante. n-5	5 496
Dettes prov.p/part.2014-2015	68 965
Dettes prov.p/part.2013-2014	39 678
Dettes prov.p/part 2017-2018	60 286
Dettes prov.p/part 2018-2019	170 089
Interets partic.salaries	30 987
Person.interess.a payer	280 343
Prov prime bilan + 13ème mois	268 937
Charges sociales s/ cp	160 364
Cs/prov prime bilan +prime annuelle	107 575
Etat: charges a payer	680 288
Charges à payer	114 473
Total	3 179 598

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	452 963		
Total	452 963		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constat.d avance	654		
Total	654		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 151 150		5 151 150
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	68 568 508		68 568 508
Produits des activités annexes	1 297 112		1 297 112
TOTAL	75 016 769		75 016 769

Charges et produits d'exploitation et financiers

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Autres produits d'exploitation		745
Total		745

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	1 687 419	497 393	1 190 026
+ Résultat exceptionnel	-23 454		-23 454
- Participations des salariés	170 089		170 089
Résultat comptable	1 775 019	497 393	1 277 626
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 176 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	165	
Ouvriers		
Total	176	

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 77 200 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions données pour parrainage (cf détail commentaire)</i>	10 486 005
<i>Cautions données à ATOUT France pour ATHENAIS (immatriculation)</i>	100 000
<i>Cautions données pour SDML</i>	90 000
<i>Cautions données pour MTB</i>	902 310
Avals et cautions	11 578 315
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CA de 2.5 M€</i>	2 024 457
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 1 ARKEA de 2,9 M€</i>	2 301 321
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 2 ARKEA de 2,9 M€</i>	2 289 081
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 3.32 M€</i>	2 533 626
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 1,4 M€</i>	936 753
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CM de 6 M€</i>	4 500 000
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt SG de 4,632 M€</i>	77 200
<i>Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit du CM</i>	4 500 000
<i>Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit de ARKEA</i>	4 590 402
Autres engagements donnés	23 752 840
Total	35 331 155
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	23 752 840

ANNEXE : ETAT DES ENGAGEMENTS DONNES PAR LA SAS SODEXCO au 31.01.19

Sociétés concernées	Modalités	Capital restant dû	%	Montant engagement
JLT SUD *	Caution solidaire d'un prêt de 2 472 K€ au profit d'EDEL	2 534 852,74	2,70%	68 441
	Caution solidaire au profit de la banque postale à hauteur de 2,72 %	4 472 910,00	2,70%	120 789
	Caution solidaire à hauteur de 195 662 € soit 2,7 % au profit de la caisse d'épargne	7 895 387,00	2,70%	213 175
SAINT ASTIER *	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du BPI	115 606,62	20,00%	23 121
	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du BPI	2 298 185,76	20,00%	459 637
	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du BPI	1 430 525,25	20,00%	286 105
	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du BPI	173 754,24	20,00%	34 751
	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du crédit mutuel	143 838,41	20,00%	28 768
	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du crédit mutuel	1 200 425,31	20,00%	240 085
	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du crédit mutuel	165 465,52	20,00%	33 093
	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit de la société générale	164 826,00	20,00%	32 965
	Caution solidaire à hauteur de 323 076,26€ soit 13 % au profit de la banque populaire	2 095 414	13,00%	272 404
	Caution solidaire au profit de BPI	4 234 019	100,00%	4 234 019
LECADIS *	Caution solidaire à hauteur de 15 % au profit du BPI	1 599 153	15,00%	239 873
HSB *	Caution solidaire à hauteur de 7,5 % au profit du BPI	4 540 774	7,50%	340 558
LTMO *	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du BPI	260 892	20,00%	52 178
C2M EXPANSION *	Caution solidaire à hauteur de 7,5 % au profit de BPI	4 188 736	7,50%	314 155
HOLDMACA *	Caution solidaire d'un prêt de 5 500K€ à hauteur de 18,8 % au profit d'EDEL	6 025 853	18,80%	1 132 860
CRESCENDO	Caution solidaire à hauteur de 8 % au profit du BPI	455 179	8,00%	36 414
TESTEDIS *	Caution solidaire à hauteur de 8 % au profit du BPI	193 044	8,00%	15 444
	Caution solidaire à hauteur de 8 % au profit du BPI	2 196 793	8,00%	175 743
	Caution solidaire à hauteur de 8 % au profit d'EDEL	5 000 000	8,00%	400 000
	Caution solidaire à hauteur de 8 % au profit d'EDEL	2 506 205	8,00%	200 496
	Caution solidaire à hauteur de 8 % au profit du Crédit Mutuel	2 813 147	8,00%	225 052
CAHORS PRADIS *	Caution solidaire du prêt de 400 K€ à hauteur de 8,5 % au profit de BPI	353 565	8,50%	30 053
CHRISAB *	Caution solidaire à hauteur de 9 % au profit du crédit mutuel	7 082 475	9,00%	637 423
	Caution solidaire à hauteur de 9 % au profit de BPI	7 093 577	9,00%	638 422
				10 486 005 €

* Pour information, les cautions données à l'ancien patronnage de Sodexco (9,3 M€) devraient être levées au cours du prochain exercice.

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CA (2,5 M€)</i>	2 024 457
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 1 (2,9 M€)</i>	2 301 321
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 2 (2,9 M€)</i>	2 289 081
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (3,32 M€)</i>	2 533 626
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (1,4 M€)</i>	936 753
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CM (6 M€)</i>	4 500 000
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque SG (4,632 M€)</i>	77 200
<i>Cautionnement de M. Paulus au profit de la banque SG (4,632 M€)</i>	77 200
Avals et cautions	14 739 638
Autres engagements reçus	
Total	14 739 638
Dont concernant :	
Les dirigeants	77 200
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	14 662 438
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 576 555 euros
 SODEXCO a souscrit un contrat auprès d'AXA afin d'estimer les engagements en terme d'indemnités de fin de carrière.
 Le montant des engagements au 31/12/2018 est de 576 555 €

Pour les employé·s et agents de maîtrise : min ancienneté 10 ans
 Indemnité : -2/20ème mois de salaire jusqu'à 10 ans d'ancienneté
 : -3/20ème mois de salaires au-delà de 10 ans.

Pour les cadres : min 5 années d'ancienneté
 Indemnité : -2/20 ème mois de salaires jusqu'à 10 ans
 : -3/20ème mois de salaires entre 10 et 20 ans
 : -50/20 ème mois de salaires au-delà de 20 ans

Le capital disponible au 31/01/2019 s'élève à 226 479 €

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

SOCIETE D'EXPLOITATION COMMINGEOISE - SODEXCO

Société par Actions Simplifiée au capital de 810.000 euros

Siège social : Avenue du Cagire – ZAC des Landes

31800 ESTANCARBON

RCS TOULOUSE 319 688 784

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 5 JUILLET 2019

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

AFFECTATION

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 1.277.626 euros de la façon suivante :

Bénéfice : 1.277.626 euros

Affectation :

- A titre de distribution de dividendes

à hauteur de 1.100.000 euros

soit 1,10 € par action

-Le solde, au poste « Autres réserves », soit la somme de 177.626 euros

Lequel s'élève ainsi à la somme

de 4.310.627 €

Total affecté 1.277.626 euros

Les capitaux propres s'élèvent ainsi à la somme de 5.201.626 euros pour un capital social de 810.000 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, Le Président rappelle les dividendes versés au cours des trois derniers exercices :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31/01/2018	1.100.000 €	2,2 €	1.099.997,8 €
31/01/2017	216.000 €	648 €	215.352 €
31/01/2016	-	-	-

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 200 A, 1-A-1° du Code Général des Impôts, il est rappelé que les dividendes qui seraient distribués seraient assujettis, pour les personnes physiques, au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8%, auxquels s'ajouteraient les prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

Le PFU est, quant à lui, non libératoire. Le PFU et les prélèvements sociaux seraient payés par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

CP

Conformément aux dispositions de l'article 200 A, 2 du même Code, les associés personnes physiques y ayant intérêt pourraient toutefois opter pour l'imposition desdits dividendes selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu, ladite option étant irrévocable et globale pour l'ensemble des revenus, gains et autres profits entrant dans le champ d'application du PFU. Cette option devrait être expresse et exercée en 2020 lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration.

Enfin, les contributions et prélèvements sociaux dus au titre de cette distribution feraient l'objet d'un paiement à la source en application des dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale. Le paiement à la source serait versé par la Société concomitamment au paiement du PFU de 12,8% décrit ci-dessus.

Les associés présents donnent acte au Président de ses déclarations.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 5 juillet 2019

**Certifié conforme
Le Président**

« Certifié Conforme »



SODEXCO
SAS au capital de 810 000 €
Siège social : Avenue du Cagire
31800 ESTANCARBON

SIRET : 316 688 784 00036

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/01/2019

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS SODEXCO relatifs à l'exercice clos le 31/01/2019, 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 SAS SODEXCO à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} février 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

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

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Nous nous sommes assurés de la valorisation des stocks. Le stock est ainsi évalué au prix d'achat net de ristournes, majoré des frais accessoires (cotisation centrale), et minoré des ristournes et prestations de services fournisseurs.

Nous nous sommes également assurés de l'évaluation des produits à recevoir correspondant aux remises et prestations facturées aux fournisseurs par un contrôle de la séparation des exercices et du dénouement sur l'exercice suivant.

Nous avons vérifié les données significatives utilisées et la valeur estimée des titres de participation, au regard de la quote-part des capitaux propres détenus, afin de pouvoir corroborer la valeur des titres inscrite à l'actif du bilan de votre société à la clôture de l'exercice. Ainsi, une dépréciation a été comptabilisée pour les sociétés SARL ATHENAIS VOYAGES et SARL SDML respectivement à hauteur de 29 900 € et 265 381,12 €. Une créance sur la SARL ATHENAIS VOYAGES dépréciée en totalité l'exercice précédent a été reprise à hauteur de 50 000 € sur l'exercice. Nous avons procédé à l'appréciation des conditions et du bien fondé de la dotation de cette provision.

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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^{Erreur ! Signet non défini.} 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^{Erreur ! Signet non défini.}

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 ORLEANS, le 17 juin 2019
Le Commissaire aux comptes



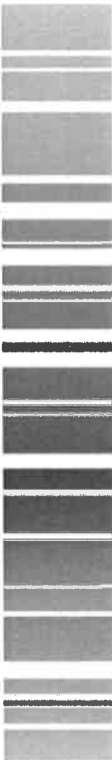
ORCOM AUDIT, représenté par
Thibaut CLOSSET

SAS SODEXCO

COMPTES ANNUELS
du 01/02/2018 au 31/01/2019

SAS SODEXCO

**avenue du cagire
ZAC des landes
31800 ESTANCARBON**



Exco

GROUPE EXCO VALLIANCE

**3 avenue Bernard Moitessier
CS 80009
17180 PERIGNY**

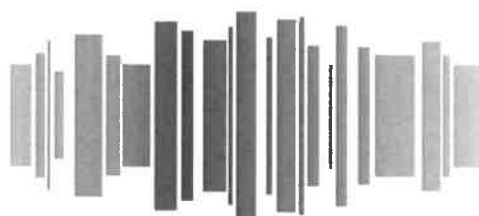
**Tél. 05.46.42.42.85
Fax.05.46.43.45.24**

valliance-administratif@exco.fr

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2018 AU 31/01/2019

Bilan



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/19	Net au 31/01/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	71 583	70 544	1 039	515
Fonds commercial	362 637	217 998	144 639	362 637
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 561 698		1 561 698	1 561 698
Constructions	7 947 650	1 664 513	6 283 137	6 673 265
Installations techniques, matériel et outillage	1 441 338	646 205	795 133	895 721
Autres immobilisations corporelles	7 277 554	2 713 897	4 563 657	4 962 348
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	4 299 654	377 381	3 922 273	3 919 958
Autres titres immobilisés		29 900	-29 900	-29 900
Prêts	4 035		4 035	18 368
Autres immobilisations financières	25 330		25 330	25 703
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	22 991 479	5 720 439	17 271 040	18 390 313
Stocks				
Matières premières et autres approv.	37 794		37 794	31 045
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 035 642	75 813	5 959 829	5 743 693
Créances				
Clients et comptes rattachés	598 181	775	597 406	482 228
Fournisseurs débiteurs	1 511 240		1 511 240	1 356 170
Personnel				200
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	185 783		185 783	137 000
Autres créances	3 088 593		3 088 593	3 109 693
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				14 920
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 124 204		2 124 204	3 885 210
Charges constatées d'avance	452 963		452 963	454 494
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 034 399	76 588	13 957 812	15 214 654
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	37 025 878	5 797 026	31 228 852	33 604 967

Bilan

	Net au 31/01/19	Net au 31/01/18
PASSIF		
Capital social ou individuel	810 000	810 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	81 000	81 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 133 001	4 692 217
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 277 626	540 783
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 301 626	6 124 001
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	181 972	131 560
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	181 972	131 560
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	6 791	8 061
<i>Découverts et concours bancaires</i>	37	563 569
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	6 828	571 630
Emprunts et dettes financières diverses	14 673 876	16 909 833
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	191 465	2 713
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 419 639	6 426 588
<i>Personnel</i>	1 719 249	1 515 167
<i>Organismes sociaux</i>	696 154	758 450
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	125 263	345 643
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	694 874	499 937
Dettes fiscales et sociales	3 235 540	3 119 198
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	217 250	318 805
Produits constatés d'avance	654	639
TOTAL DETTES	24 745 253	27 349 407
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	31 228 852	33 604 967



COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2018 AU 31/01/2019

Compte de résultat



Compte de résultat

	31/01/2019	31/01/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	68 568 508	64 812 141
Production vendue (biens)	5 151 150	5 291 565
Production vendue (services)	1 297 112	1 241 277
Chiffre d'affaires net	75 016 769	71 344 983
<i>Dont à l'exportation</i>		35 295
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	17 671	42 920
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	954 911	992 549
Autres produits	21 091	10 767
Total I	76 010 443	72 391 219
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	54 725 720	51 141 855
Variations de stock	-238 245	75 884
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 449 732	3 507 441
Variations de stock	-6 749	2 942
Autres achats et charges externes (a)	6 944 063	7 115 080
Impôts, taxes et versements assimilés	1 254 295	1 104 786
Salaires et traitements	5 088 913	5 015 742
Charges sociales	1 254 059	1 260 757
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 032 398	1 042 863
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	217 998	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	75 813	53 705
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	50 412	
Autres charges	23 771	17 859
Total II	73 872 181	70 338 913
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 138 263	2 052 307
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	4 041	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	7 157	3 447
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	171	209
Autres intérêts et produits assimilés (3)	35 722	28 726
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	50 000	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	93 050	32 382
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	340 576	886 201
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	340 576	886 201
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-247 526	-853 819
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 894 777	1 198 487

Compte de résultat (suite)

	31/01/2019	31/01/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 775	3 038
Sur opérations en capital	6 275	149 995
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	131 560	
Total produits exceptionnels (VII)	147 609	153 033
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	7 537	12 890
Sur opérations en capital	15 282	49 245
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	148 244	131 560
Total charges exceptionnelles (VIII)	171 064	193 694
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-23 454	-40 661
Participation des salariés aux résultats (IX)	170 089	173 818
Impôts sur les bénéfices (X)	423 608	443 225
Total des produits (I+III+V+VII)	76 255 143	72 576 634
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	74 977 517	72 035 851
BENEFICE OU PERTE	1 277 626	540 783
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	745	
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	7 122	
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2018 AU 31/01/2019

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SODEXCO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2019, dont le total est de 31 228 852 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 277 626 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans



Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du 3 fois net

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.



Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Le contrat souscrit en 2012 a fait l'objet d'un avenant sur l'exercice afin d'inclure la prise de couverture d'indemnités de licenciement dans le contrat d'assurance

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 207 358 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

*Le magasin a fait l'objet d'une cession au 31/01/2018 pour une valeur de 12.5 M€ par l'ancien adhérent (MR BESNIER => Holding HS2) à son directeur M.PAULUS (PDG de la holding HCP)

*La société fait partie d'un groupe intégré depuis le 01/02/2018 dont la mère est la SAS HCP. Chaque société intégrée constate son impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

*Sur l'exercice, la société SODEXCO a consenti un abandon de créance de 55 000€ à la société SDML

*Les éléments du fonds de commerce ont fait l'objet d'une dépréciation à hauteur de 217 998€ sur l'exercice.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	362 637			362 637
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	70 321	1 262		71 583
Immobilisations incorporelles	432 958	1 262		434 220
- Terrains	1 561 698			1 561 698
- Constructions sur sol propre	855 000			855 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	7 092 650			7 092 650
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 457 751	2 409	18 822	1 441 338
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 387 525	145 099	25 250	5 507 374
- Matériel de transport	23 356		2 356	21 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 897 490	10 115	158 425	1 749 180
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	18 275 470	157 623	204 853	18 228 240
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 347 349	71 618	119 313	4 299 654
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	44 071		14 706	29 365
Immobilisations financières	4 391 410	71 618	134 019	4 329 019
ACTIF IMMOBILISE	23 099 838	230 503	338 872	22 991 479

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	1 262	157 623	71 618	230 503
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 262	157 623	71 618	230 503
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		204 853	134 019	338 872
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		204 853	134 019	338 872

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fond de commerce PIZZERIA déprécié à 100%	53 637			53 637
Fond de commerce bricolage déprécié à 50 %	152 000			152 000
Fond de commerce Presse déprécié à 50 %	137 000			137 000
Fond de commerce Cordonnerie déprécié à 100 %	20 000			20 000
Total	362 637			362 637

Dépréciation du fonds commercial : 217 998 euros

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SARL ATHENAIS VOYAGES	30	-390	99,67	30		112		294	6	
SARL SPORTS DETENTE MAISON	265	-23	99,00	265			90	718	-12	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SCI PYRENEES HYPER	1	-320	29,90					1 858	-140	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	69 806	738		70 544
Immobilisations incorporelles	69 806	738		70 544
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	283 271	32 500		315 771
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	991 073	357 670		1 348 743
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	561 906	103 121	18 822	646 205
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 376 162	406 762	25 250	1 757 675
- Matériel de transport	23 356		2 356	21 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	945 356	148 292	158 425	935 222
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 182 437	1 048 345	204 853	5 024 615
ACTIF IMMOBILISE	4 252 243	1 049 083	204 853	5 095 160

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 995 216 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	3 129 091		3 129 091
Prêts	4 035	4 035	
Autres	25 330	25 330	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	598 181	598 181	
Autres	4 785 616	4 785 616	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	452 963	452 963	
Total	8 995 216	5 866 124	3 129 091
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	14 333		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	21 946
Avoirs à recevoir	1 333 707
Avoirs à recevoir sur marchandises	38 850
R.r.r. à recevoir s/ 2017-2018	138 683
Prod. à recevoir	215 169
Part. pub. coopelec et coopernic	278 402
Total	2 026 757



Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 75 813 euros.

La dépréciation de stock de l'exercice précédent a été reprise à hauteur de 53 704 € et une nouvelle dépréciation a été provisionnée au titre de l'exercice pour 75 815 €

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 810 000,00 euros décomposé en 1 000 000 titres d'une valeur nominale de 0,81 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	131 560	181 972	131 560		181 972
Total	131 560	181 972	131 560		181 972
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		50 412			
Financières					
Exceptionnelles		131 560	131 560		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 24 745 253 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	37	37		
- à plus de 1 an à l'origine	6 791	6 791		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	14 673 876	1 935 522	7 645 735	5 092 619
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 419 639	6 419 639		
Dettes fiscales et sociales	3 235 540	3 235 540		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	408 715	408 715		
Produits constatés d'avance	654	654		
Total	24 745 253	12 006 899	7 645 735	5 092 619
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 230 957			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis., fcts non parven	397 627
Fournis., fcts non parven sur march	284 215
Inter.courus n.echus s/em	6 791
Interets courus a payer	37
Dettes prov.p/ cp	503 446
Dettes prov.p/part.ante. n-5	5 496
Dettes prov.p/part.2014-2015	68 965
Dettes prov.p/part.2013-2014	39 678
Dettes prov.p/part 2017-2018	60 286
Dettes prov.p/part 2018-2019	170 089
Interets partic.salaries	30 987
Person.interess.a payer	280 343
Prov prime bilan + 13ème mois	268 937
Charges sociales s/ cp	160 364
Cs/prov prime bilan +prime annuelle	107 575
Etat: charges a payer	680 288
Charges à payer	114 473
Total	3 179 598

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	452 963		
Total	452 963		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constat.d avance	654		
Total	654		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 151 150		5 151 150
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	68 568 508		68 568 508
Produits des activités annexes	1 297 112		1 297 112
TOTAL	75 016 769		75 016 769

Charges et produits d'exploitation et financiers

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Autres produits d'exploitation		745
Total		745

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	1 687 419	497 393	1 190 026
+ Résultat exceptionnel	-23 454		-23 454
- Participations des salariés	170 089		170 089
Résultat comptable	1 775 019	497 393	1 277 626
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 176 personnes dont 1 apprenti.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	11	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	165	
Ouvriers		
Total	176	

Montant des engagements

Les engagements pris par les dirigeants pour le compte de la société représentent un montant de 77 200 euros.

Engagements financiers

Engagements donnés



Autres informations

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions données pour parrainage (cf détail commentaire)</i>	10 486 005
<i>Caution donnée à ATOUT France pour ATHENAIS (immatriculation)</i>	100 000
<i>Caution donnée pour SDML</i>	90 000
<i>Caution donnée pour MTB</i>	902 310
Avals et cautions	11 578 315
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CA de 2.5 M€</i>	2 024 457
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 1 ARKEA de 2,9 M€</i>	2 301 321
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 2 ARKEA de 2,9 M€</i>	2 289 081
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 3.32 M€</i>	2 533 626
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 1,4 M€</i>	936 753
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CM de 6 M€</i>	4 500 000
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt SG de 4,632 M€</i>	77 200
<i>Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit du CM</i>	4 500 000
<i>Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit de ARKEA</i>	4 590 402
Autres engagements donnés	23 752 840
Total	35 331 155
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	23 752 840



ANNEXE : ETAT DES ENGAGEMENTS DONNES PAR LA SAS SODEXCO au 31.01.19

Sociétés concernées	Modalités	Capital restant dû	%	Montant engagement
JLT SUD *	Caution solidaire d'un prêt de 2 472 K€ au profit d'EDEL	2 534 852,74	2,70%	68 441
JOUET DISTRIBUTION *	Caution solidaire au profit de la banque postale à hauteur de 2,72%	4 472 910,00	2,70%	120 769
	Caution solidaire à hauteur de 195 662 € soit 2,7 % au profit de la caisse d'épargne	7 895 387,00	2,70%	213 175
SAINT ASTIER *	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI	115 606,62	20,00%	23 121
	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI	2 298 185,76	20,00%	459 637
	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI	1 430 525,25	20,00%	286 105
	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du BPI	173 754,24	20,00%	34 751
	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du crédit mutuel	143 838,41	20,00%	28 768
	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du crédit mutuel	1 200 425,31	20,00%	240 085
LIECADIS *	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit du crédit mutuel	165 465,52	20,00%	33 093
	Caution solidaire à hauteur de 20% au profit de la société générale	164 826,00	20,00%	32 965
	Caution solidaire à hauteur de 323 076,26€ soit 13% au profit de la banque populaire	2 095 414	13,00%	272 404
	Caution solidaire au profit de BPI	4 234 019	100,00%	4 234 019
LTMO *	Caution solidaire à hauteur de 15% au profit du BPI	1 599 153	15,00%	239 873
CLEMATI *	Caution solidaire à hauteur de 7,5 % au profit du BPI	4 540 774	7,50%	340 558
CZM EXPANSION *	Caution solidaire à hauteur de 20 % au profit du BPI	260 892	20,00%	52 178
HOLDMACA *	Caution solidaire à hauteur de 7,5% au profit de BPI	4 188 736	7,50%	314 155
CRESCENDO	Caution solidaire d'un prêt de 5 500K€ à hauteur de 18,8% au profit d'EDEL	6 025 853	18,80%	1 132 860
TESTEDIS *	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du BPI	455 179	8,00%	36 414
	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du BPI	193 044	8,00%	15 444
	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du BPI	2 196 793	8,00%	175 743
	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit d'EDEL	5 000 000	8,00%	400 000
	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit d'EDEL	2 506 205	8,00%	200 496
CAHORS PRADIS *	Caution solidaire à hauteur de 8% au profit du Crédit Mutuel	2 813 147	8,00%	225 052
	Caution solidaire du prêt de 400 K€ à hauteur de 8,5% au profit de BPI	353 565	8,50%	30 053
CHRISAB *	Caution solidaire à hauteur de 9% au profit du crédit mutuel	7 082 475	9,00%	637 423
	Caution solidaire à hauteur de 9% au profit de BPI	7 093 577	9,00%	638 422
				10 486 005 €

* Pour information, les cautions données à l'ancien parrainage de Sodexco (9,3 M€) devraient être levées au cours du prochain exercice.



Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CA (2,5 M€)	2 024 457
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 1 (2,9 M€)	2 301 321
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 2 (2,9 M€)	2 289 081
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (3,32 M€)	2 533 626
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (1,4 M€)	936 753
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CM (6 M€)	4 500 000
Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque SG (4,632 M€)	77 200
Cautionnement de M. Paulus au profit de la banque SG (4,632 M€)	77 200
Avals et cautions	14 739 638
Autres engagements reçus	
Total	14 739 638
Dont concernant :	
Les dirigeants	77 200
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	14 662 438
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 576 555 euros
 SODEXCO a souscrit un contrat auprès d'AXA afin d'estimer les engagements en terme d'indemnités de fin de carrière.
 Le montant des engagements au 31/12/2018 est de 576 555 €

Pour les employé·s et agents de maîtrise : min ancienneté 10 ans
 Indemnité : -2/20ème mois de salaire jusqu'à 10 ans d'ancienneté
 : -3/20ème mois de salaires au-delà de 10 ans.

Pour les cadres : min 5 années d'ancienneté
 Indemnité : -2/20 ème mois de salaires jusqu'à 10 ans
 : -3/20ème mois de salaires entre 10 et 20 ans
 : -50/20 ème mois de salaires au-delà de 20 ans

Le capital disponible au 31/01/2019 s'élève à 226 479 €

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

