

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 01/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/028586

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 2022**

Certifiés conformes
Le Président

DocuSigned by:
 Cédric Paulus
89DB5748FDFD42F...

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/22	Net au 31/01/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	79 812	69 537	10 275	1 835
Fonds commercial	362 637	217 998	144 639	144 639
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 696 798		1 696 798	1 696 798
Constructions	9 867 614	3 165 953	6 701 662	7 281 006
Installations techniques, matériel et outillage	1 105 239	660 473	444 766	562 744
Autres immobilisations corporelles	7 038 400	3 845 907	3 192 493	3 577 901
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 547 754	457 800	1 089 953	980 365
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 816		1 816	3 740
Autres immobilisations financières	25 077		25 077	25 064
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	21 725 147	8 417 667	13 307 480	14 274 092
Stocks				
Matières premières et autres approv.	44 999		44 999	44 010
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 775 816	119 810	5 656 007	5 191 210
Créances				
Clients et comptes rattachés	661 179	3 873	657 306	1 085 144
Fournisseurs débiteurs	137 168		137 168	468 327
Personnel				124
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	118 426		118 426	98 002
Autres créances	1 752 379		1 752 379	2 590 191
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	400 000		400 000	
Disponibilités	5 273 031		5 273 031	5 803 329
Charges constatées d'avance	461 645		461 645	489 773
TOTAL ACTIF CIRCULANT	14 624 644	123 683	14 500 962	15 770 110
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	36 349 791	8 541 350	27 808 441	30 044 202

Bilan

	Net au 31/01/22	Net au 31/01/21
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	5 896 720	4 878 339
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 851 394	2 118 380
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	8 639 114	7 887 720
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	270 720	193 697
Provisions pour charges		81 570
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	270 720	275 267
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	8 987 044	10 877 537
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	8 987 044	10 877 537
Emprunts et dettes financières diverses	1 384	1 350
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	619 492	827 643
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 679 446	6 443 774
<i>Personnel</i>	1 976 212	2 039 075
<i>Organismes sociaux</i>	701 983	736 356
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	219 929	286 974
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	510 795	483 464
Dettes fiscales et sociales	3 408 919	3 545 868
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	201 633	184 377
Produits constatés d'avance	690	667
TOTAL DETTES	18 898 608	21 881 216
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	27 808 441	30 044 202

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2021 AU 31/01/2022

Compte de résultat



Compte de résultat

	31/01/2022	31/01/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	72 085 034	68 618 129
Production vendue (biens)	5 326 885	4 952 954
Production vendue (services)	1 697 357	1 468 611
Chiffre d'affaires net	79 109 275	75 039 694
<i>Dont à l'exportation</i>		409 148
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	13 947	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	656 573	980 407
Autres produits	31 378	20 919
Total I	79 811 172	76 041 020
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	57 742 747	52 825 709
Variations de stock	-475 105	439 716
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 502 676	3 335 237
Variations de stock	-989	-15 513
Autres achats et charges externes (a)	7 715 196	7 427 003
Impôts, taxes et versements assimilés	1 052 809	1 024 567
Salaires et traitements	4 876 178	5 035 683
Charges sociales	1 111 048	1 169 116
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 114 376	1 114 965
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	120 771	111 513
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		16 009
Autres charges	24 214	16 136
Total II	76 783 921	72 500 141
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 027 251	3 540 879
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	20 275	7 843
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	2 738	1 224
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	94	95
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 666	1 511
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	76 230	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	84 728	2 830
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	87 000	13 903
Intérêts et charges assimilées (4)	187 136	219 835
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	274 136	233 738
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-189 408	-230 908
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 858 118	3 317 814

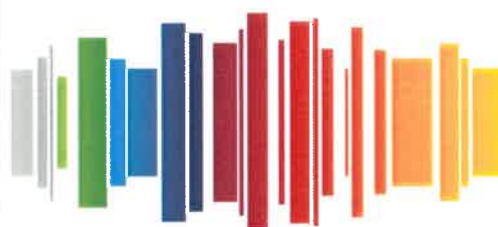
Compte de résultat (suite)

	31/01/2022	31/01/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	194 939	112 391
Sur opérations en capital	6 656	19 293
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	81 654	
Total produits exceptionnels (VII)	283 249	131 683
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	144 424	10 557
Sur opérations en capital		23 283
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	202 550	108 867
Total charges exceptionnelles (VIII)	346 974	142 707
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-63 725	-11 024
Participation des salariés aux résultats (IX)	323 507	360 767
Impôts sur les bénéfices (X)	619 492	827 643
Total des produits (I+III+V+VII)	80 199 425	76 183 376
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	78 348 030	74 064 996
BENEFICE OU PERTE	1 851 394	2 118 380
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

COMPTES ANNUELS

DU 01/02/2021 AU 31/01/2022

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SODEXCO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2022, dont le total est de 27 808 441 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 851 394 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2021 au 31/01/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/05/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 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.

- * 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 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.

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 premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

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.

Règles et méthodes comptables

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,16 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1 %
- Table de taux de mortalité : TV 88/90

Les fonds versés à AXA (contrat de couverture) au 31/01/2022 s'élèvent à 236 K€.

L'évaluation des IDR au 31/01/2022 selon les hypothèses retenues est mentionnées dans le paragraphe sur les engagements hors bilan.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

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

- Impact de la crise sanitaire sur les comptes clos :

Les comptes annuels clos le 31/01/2022 n'ont pas été impactés de façon significative par l'épidémie de COVID-19.

- Impact de la crise sanitaire sur les comptes post-clôture :

Les conséquences de la crise sanitaire sur les opérations post-clôture de la société ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêté des comptes et être estimées de manière fiable.

Pour autant, l'entreprise met en place toutes les mesures nécessaires pour continuer son activité dans des conditions de sécurité et pour maintenir son niveau de trésorerie. En tout état de cause, à la date de l'arrêté des comptes, la continuité de l'exploitation n'est pas remise en cause.

- Impact de la guerre en Ukraine :

La guerre en Ukraine, qui a commencé le 24 février 2022 et les restrictions prises à l'encontre de la Russie peuvent créer des difficultés pour les activités de production et de distribution et avoir des incidences sur les ventes, les approvisionnements (hausse des cours des matières premières et du prix de l'énergie) et la chaîne de production (non disponibilité de certaines matières ou composants).

Les conséquences sur l'activité de la société ne sont pour l'instant pas quantifiables.

Toutefois, le principe de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause.

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	71 874	14 589	6 651	79 812
Immobilisations incorporelles	434 511	14 589	6 651	442 449
- Terrains	1 696 798			1 696 798
- Constructions sur sol propre	855 000			855 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	9 111 538		98 923	9 012 614
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 314 747	7 507	217 015	1 105 239
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 461 647	125 000	59 086	5 527 560
- Matériel de transport	21 000		21 000	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 733 583	5 191	227 934	1 510 840
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	20 194 312	137 698	623 959	19 708 052
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 427 396	196 588	76 230	1 547 754
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	28 803	13	1 923	26 893
Immobilisations financières	1 456 199	196 601	78 153	1 574 646
ACTIF IMMOBILISE	22 085 022	348 888	708 763	21 725 147

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	14 589	137 698	196 601	348 888
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	14 589	137 698	196 601	348 888
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	6 651	623 959	78 153	708 763
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	6 651	623 959	78 153	708 763

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fonds de commerce Pizzeria déprécié à 100%	53 357			53 357
Fonds de commerce bricolage déprécié à 50%	152 449			152 449
Fonds de commerce Presse déprécié à 50%	136 831			136 831
Fonds 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 ATHENAIIS VOYAGES	30	-366	99,67	30				78	162	
SARL SPORTS DETENTE MAISON	265	-99	100,00	265		163		377	36	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SCI PYRENEES HYPER	1	-308	29,90	0,3	0,3		3 901	1 947	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	70 038	6 149	6 651	69 537
Immobilisations incorporelles	70 038	6 149	6 651	69 537
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	380 771	32 500		413 271
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 304 761	546 844	98 923	2 752 682
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	752 004	125 485	217 015	660 473
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 482 197	404 417	59 086	2 827 527
- Matériel de transport	21 000		21 000	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 135 131	111 182	227 934	1 018 379
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	7 075 863	1 220 428	623 959	7 672 333
ACTIF IMMOBILISE	7 145 902	1 226 578	630 610	7 741 869

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 518 130 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	360 439		360 439
Prêts	1 816	1 816	
Autres	25 077		25 077
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	661 179	661 179	
Autres	2 007 973	2 007 973	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	461 645	461 645	
Total	3 518 130	3 132 614	385 516
Prêts accordés en cours d'exercice	3 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	4 923		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	13 880
Avoirs à recevoir	3 339
Avoirs à recevoir sur marchandises	4 057
R.r.r.a recevoir	129 772
Etat: produits à recevoir	3 794
Prod.a recevoir	1 289
Part. pub. coopelec et coopemic	354 092
Banque - intérêts à recevoir	34
Total	510 256

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 119,8 K€ au 31/01/2022.

- Reprise des dépréciations N-1 pour 109 K€
- Dotation de la période pour 119,8 K€

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.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SAS HCP 31800 ESTANCARBON	99,99	999 987,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

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	81 570		81 570		
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	193 697	90 348	13 326		270 719
Total	275 267	90 348	94 896		270 720
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			13 326		
Financières					
Exceptionnelles		90 348	81 570		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 18 898 608 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				
- à plus de 1 an à l'origine	8 987 044	1 920 123	7 003 272	63 649
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 384	1 384		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 679 446	5 679 446		
Dettes fiscales et sociales	3 408 919	3 408 919		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	821 125	821 125		
Produits constatés d'avance	690	690		
Total	18 898 608	11 831 687	7 003 272	63 649
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 889 976			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis., fcts non parven	791 082
Fournis., fcrs non parven sur march	304 313
Intér.courus n.echus s/em	4 348
Intérêts courus	34
Dettes prov.p/ cp	451 821
Dettes prov.p/part.ante. n-5	5 496
Dettes prov.p/part 2019-2020	98 883
Dettes prov.p/part 2020-2021	128 602
Dettes prov.p/part 2017-2018	47 435
Dettes prov.p/part.2018-2019	373 481
Interets partic.salaries	33 283
Person.intérèss.à payer	187 464
Prov prime bilan + 13ème mois	318 749
Charges sociales s/ cp	158 138
Cs/prov prime bilan +prime annuelle	111 562
Etat: charges à payer	495 854
Charg.a payer (cred.diver	22 429
Total	3 532 973

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	461 645		
Total	461 645		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constat.d avance	690		
Total	690		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	5 326 885		5 326 885
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	72 085 034		72 085 034
Produits des activités annexes	1 697 357		1 697 357
TOTAL	79 109 275		79 109 275

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	2 858 118	731 902	2 126 216
+ Résultat exceptionnel	-63 725	-16 806	-46 919
- Participations des salariés	323 507	95 603	227 904
Résultat comptable	2 470 886	619 492	1 851 394
(*) comporte les crédits d'impôt (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 209 personnes dont 1 apprenti et 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
ETP	209	
dont apprentis	1	
dont handicapés	6	
Total	216	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions données pour le parrainage (cf détail)</i>	9 028 378
Avals et cautions	9 028 378
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 des emprunts de SODEXCO (cf détail)</i>	8 982 696
<i>Nantissement des parts sociales de la SCI PYRENEES HYPER en garantie des emprunts de HCP (cf détail)</i>	1 640 289
<i>Nantissement des parts sociales de la SCI PYRENEES HYPER pour garantir le pool de crédit bailleur (cf détail)</i>	3 901 203
<i>Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes à Estancarbon (cf détail)</i>	5 612 930
Autres engagements donnés	20 137 118
Total	29 165 496
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	9 028 378
Engagements assortis de suretés réelles	20 137 118

SAS SODEXCO

SAS SODEXCO

Date de clôture: 31/01/2022

Engagements Hors Bilan donnés

Cautionnements

N° de Compte	Emprunt	sté parrainée	Etablissement	Type de garantie	% engagement	capital restant du	Engagement données
Emprunts souscrits chez les sociétés dans lesquelles SODEXCO a des participations							
	3 100 000 €	CLEMATI	ARKEA	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit de CLEMATI	5,0%	8 646 769	432 338 €
	3 100 000 €		BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit de CLEMATI sur emprunt de 3 100KE	5,0%	2 712 500	135 625 €
	3 100 000 €		BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit de CLEMATI sur emprunt de 3 100KE	5,0%	2 712 500	135 625 €
prêts 74902 et 74903	4 525 000 €		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire CLEMATI sur emprunt de 4 525 KE à hauteur de 5%	5,0%	4 202 687	210 134 €
prêts 74904 et 74905	4 950 000 €		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire CLEMATI sur emprunt de 4 950 KE à hauteur de 5%	5,0%	3 841 799	192 090 €
prêt 0000226455	6 003 000 €	FINANCIERE OSEAN	CRICA	Caution solidaire CLEMATI sur l'emprunt au CA d'un montant de 6 003KE à hauteur de 5,5%	5,5%	5 447 962	299 638 €
prêt 0000226455	6 272 000 €		CRICA	Caution solidaire CLEMATI sur l'emprunt au CA d'un montant de 6 272KE à hauteur de 5,5%	5,5%	5 691 884	313 054 €
	7 834 000 €		BECM	Caution solidaire de la holding FINANCIERE OSEAN (AUCH) à hauteur de 50% de l'emprunt	50% x 20%	7 834 000	783 400 €
prêt 10002157289	7 833 000 €		CA AQUITAINE	Caution solidaire de la holding FINANCIERE OSEAN (AUCH) à hauteur de 50% de l'emprunt	50% x 20%	7 833 000	783 300 €
prêt 00002018721	7 835 000 €		CA PYRENEES	Caution solidaire de la holding FINANCIERE OSEAN (AUCH) à hauteur de 50% de l'emprunt	50% x 20%	7 835 000	783 500 €
	2 107 500 €	LAVIDA	ARKEA	Caution solidaire LAVIDA sur emprunt de 2 107,5 KE à hauteur de 5%	5,0%	1 914 998	95 750 €
prêts 75302 et 75303	2 125 000 €		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire LAVIDA sur emprunt de 2 125 KE à hauteur de 5%	5,0%	1 908 346	95 417 €
	1 550 000 €		BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit du BPI LAVIDA sur emprunt de 1 550 KE	5,0%	1 365 171	68 259 €
prêt 00002406663	2 805 000 €		CRICA	Caution solidaire LAVIDA sur l'emprunt au CA d'un montant de 2 805KE à hauteur de 5,5%	5,5%	2 546 479	140 056 €
	860 000 €	SADAM	BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit du BPI SADAM sur emprunt de 860 KE	5,0%	757 450	37 872 €
	1 350 000 €		ARKEA	Caution solidaire SADAM sur emprunt de 1 350 KE à hauteur de 5%	5,0%	1 044 076	52 204 €
prêts 75002 et 75003	1 350 000 €		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire SADAM sur emprunt de 1 350 000€ à hauteur de 5%	5,0%	1 030 554	51 528 €
prêt 03061 466353	663 334 €	SODILANG INVEST	LCL	Caution donnée pour SODILANG INVEST en garantie du prêt de 663 KE	8,5%	663 334	56 389 €
	663 334 €		BPOP	Caution donnée pour SODILANG INVEST en garantie du prêt de 663 KE	8,5%	663 334	56 389 €
prêts 78802 et 78803	671 600 €		BECM	Caution donnée pour SODILANG INVEST en garantie du prêt de 671 KE	8,5%	671 600	57 086 €
prêt 03161 070055	4 664 189 €	SODILANG INVEST 2	LCL	Caution donnée pour SODILANG INVEST 2 en garantie du prêt de 4 664 KE	8,5%	4 664 189	396 456 €
	4 664 189 €		BPOP	Caution donnée pour SODILANG INVEST 2 en garantie du prêt de 4 664 KE	8,5%	4 664 189	396 456 €
prêts 79102 et 79103	4 711 000 €		BECM	Caution donnée pour SODILANG INVEST 2 en garantie du prêt de 4 711 KE	8,5%	4 711 000	400 435 €
	440 000 €	TOULONDIS I	CCOOP	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CCOOP d'un montant de 440 KE à hauteur de 7,5%	7,5%	426 919	32 039 €
	1 001 000 €		CCOOP	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CCOOP d'un montant de 1 001 KE à hauteur de 7,5%	7,5%	1 001 000	75 075 €
	500 000 €		CCOOP	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CCOOP d'un montant de 500 KE à hauteur de 7,5%	7,5%	500 000	37 500 €
	527 000 €		CE	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CE d'un montant de 527 KE à hauteur de 7,75%	7,75%	527 000	51 383 €
prêt 54107	350 000 €		BECM	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BECM d'un montant de 350 KE à hauteur de 7,5%	7,5%	350 000	28 250 €
prêt 54108	318 000 €		BECM	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BECM d'un montant de 318 KE à hauteur de 7,5%	7,5%	318 000	21 850 €
prêt 47602	482 000 €		BECM	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BECM d'un montant de 482 KE à hauteur de 7,5%	7,5%	482 000	51 150 €
prêt 47603	750 000 €		BECM	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BECM d'un montant de 750 KE à hauteur de 7,5%	7,5%	750 000	58 250 €
prêt 77311405	227 000 €		CIC	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CIC d'un montant de 227 KE à hauteur de 7,5%	7,5%	227 000	17 025 €
prêt 77311406	250 000 €		CIC	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt CIC d'un montant de 250 KE à hauteur de 7,5%	7,5%	250 000	18 750 €
	1 365 000 €		BPI	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BPI d'un montant de 1 365 KE à hauteur de 10%	10,0%	1 365 000	136 500 €
	596 000 €		BPI	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt BPI d'un montant de 596 KE à hauteur de 10%	10,0%	596 000	59 600 €
prêt 8973	1 200 000 €		EDEL	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt EDEL d'un montant de 1 200 KE à hauteur de 90 KE	caution EDEL	1 200 000	90 000 €
	2 500 000 €		EDEL	Caution solidaire TOULONDIS I sur l'emprunt EDEL d'un montant de 2 500 KE à hauteur de 187,5 KE	caution EDEL	2 500 000	187 500 €

Emprunts souscrits chez les sociétés dans lesquelles SODEXCO a cédé ses participations (demande de mainlevée/substitution en cours)							
prêt D050026100/00		CAHORS PRADIS	BPI	Caution solidaire CAHORS PRADIS	8,3%	247 141	21 007 €
prêt 7027223	2 472 000 €	JLT SUD	EDEL	Caution solidaire JLT SUD	2,7%	2 172 731	58 884 €
	4 531 000 €	JOUÉ LES TOURS	LBP	Caution solidaire JOUR LES TOURS DISTRIBUTION	2,7%	3 601 564	97 963 €
prêt FS1027/100270			CE		2,7%	6 956 610	189 230 €
	803 909 €	LECADIS	CCOOP	Caution solidaire LECADIS	21,4%	733 169	354 898 €
prêt D0500572601/09		SAINT ASTIER	BPI	Caution solidaire SAINT ASTIER DISTRIBUTION	20,0%	1 270 658	254 132 €
prêt D050002123/00			BPI		20,0%	112 755	22 551 €
prêt D050002110/00			BPI		20,0%	925 193	185 039 €
	1 255 398 €		CCOOP		10,0%	837 609	83 761 €
	200 000 €		CCOOP		20,0%	97 641	19 528 €
			SG	caution EDEL		25 102	95 009 €
prêt D050000563/00		TESTEDIS	BPI	Caution solidaire TESTEDIS	8,0%	222 874	17 830 €
prêt D050000599/00			BPI		8,0%	1 500 833	120 067 €
prêt 00092701017	400 000 €		CRICA			130 687	32 000 €
prêt 00092701026	1 000 000 €		CRICA			259 742	80 000 €
prêt 00092701035	3 600 000 €		CRICA			1 755 784	288 000 €
	600 000 €		CCOOP		8,0%	210 974	16 878 €
	2 380 000 €		CCOOP		8,0%	1 199 892	95 991 €
prêt 11899001190002003402			BECM		caution EDEL	1 452 081	359 000 €
prêt 11899001190002003403			BECM		caution EDEL	252 791	

Total cautionnements

9 028 378 €

Nantissements

168310	2 500 000 €	SODEXCO	CA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CA de 2,5 M€		3 302 394 €
168310	2 900 000 €	SODEXCO	ARKEA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 1 ARKEA de 2,9 M€		1 465 499 €
168320	2 900 000 €	SODEXCO	ARKEA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 2 ARKEA de 2,9 M€		1 447 431 €
168340	3 320 000 €	SODEXCO	BPI	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 3,32 M€		1 552 407 €
168345	1 400 000 €	SODEXCO	BPI	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 1,4 M€		514 965 €
168360	6 000 000 €	SODEXCO	CM	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CM de 6 M€		2 700 000 €
168360	6 000 000 €	SODEXCO	CM	Hypothèque sur l'immeuble 95-112-120 rue des Landes ESTANCARBON au profit du CM		2 700 000 €
168320	4 590 402 €	SODEXCO	ARKEA	Hypothèque sur l'immeuble 95-112-120 rue des Landes ESTANCARBON au profit de ARKEA		2 912 330 €
	3 375 000 €	HCP	CM	Nantissement des 299 parts sociales de la SCI Pyrénées Hyper (à hauteur de 29,9%)		765 653 €
	3 375 000 €		LCL			761 779 €
	500 000 €		EDEL			112 856 €
Crédit bail Immobilier		SCI PYRENEES HYPER	BPCI lease Immo BPI France fin. Banque Postale Leasing	Nantissement des parts sociales de la SCI Pyrénées Hyper assorti d'un engagement de non cession, non dissolution du capital sans accord du crédit Montant de l'engagement au 31/01/2022 = 13 047 502 euros Engagement réparti entre HCP et SODEXCO à hauteur de leur détention respective de la SCI Pyrénées Hyper (détention par SODEXCO à 29,9%)		3 901 203 €

Total nantissement

20 397 138 €

Total des engagements donnés

29 365 498 €

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 28 JUILLET 2022

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2022

AFFECTATION

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit la somme de 1.851.394 euros de la façon suivante :

Bénéfice : 1.851.394 euros

Affectation :

- A titre de distribution de dividendes aux associés,
à hauteur de 1.300.000 euros
soit 1,30 € par action

-Le solde, au poste « Autres réserves », soit la somme de 551.394 euros
Lequel poste s'élève ainsi à la somme de 6.448.114 €.

Total affecté 1.851.394 euros

Les capitaux propres s'élèvent ainsi à la somme de 7.339.114 euros pour un capital social de 810.000 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes versés au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31/01/2021	1.100.000 €	2,20 €	1.099.997,80 €
31/01/2020	1.100.000 €	2,20 €	1.099.997,80 €
31/01/2019	1.100.000 €	2,20 €	1.099.997,80 €

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 200 A, 1-A-1° du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes présentement distribués seront 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 seront payés par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

Conformément aux dispositions de l'article 200 A, 2 du même Code, les associés personnes physiques y ayant intérêt pourront 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 devra être expresse et exercée en 2023 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 feront 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.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés du 28 juillet 2022.

Certifié conforme
Le Président

DocuSigned by:
 *Cédric Paulus*
89DB5748FDFD42F...

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 le 31/01/2021

A l'Assemblée Générale de la société SODEXCO,

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 SODEXCO relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société 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 des commissaires 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 2020 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

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

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

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 voter société à la clôture de l'exercice.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations

nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

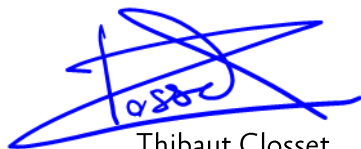
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

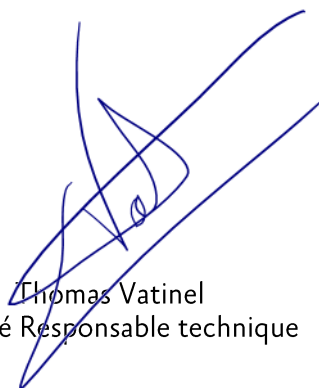
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 ORLEANS, le 10 juin 2021
Le Commissaire aux comptes



Thibaut Closset
Associé mandataire social



Thomas Vatinel
Associé Responsable technique

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/21	Net au 31/01/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	71 874	70 038	1 835	1 591
Fonds commercial	362 637	217 998	144 639	144 639
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 696 798		1 696 798	1 696 798
Constructions	9 966 538	2 685 532	7 281 006	7 797 035
Installations techniques, matériel et outillage	1 314 747	752 004	562 744	665 876
Autres immobilisations corporelles	7 216 229	3 638 328	3 577 901	4 077 449
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 427 396	447 030	980 365	980 001
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 740		3 740	5 085
Autres immobilisations financières	25 064		25 064	24 711
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	22 085 022	7 810 930	14 274 092	15 393 185
Stocks				
Matières premières et autres approv.	44 010		44 010	28 497
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	5 300 711	109 501	5 191 210	5 650 273
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 088 055	2 911	1 085 144	649 864
Fournisseurs débiteurs	468 327		468 327	672 480
Personnel	124		124	
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	98 002		98 002	62 207
Autres créances	2 590 191		2 590 191	2 519 137
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 803 329		5 803 329	3 656 739
Charges constatées d'avance	489 773		489 773	476 864
TOTAL ACTIF CIRCULANT	15 882 523	112 413	15 770 110	13 716 059
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	37 967 545	7 923 342	30 044 202	29 109 244

Bilan

	Net au 31/01/21	Net au 31/01/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	810 000	810 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	81 000	81 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 878 339	4 310 626
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 118 380	1 667 713
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 887 720	6 869 339
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	193 697	170 422
Provisions pour charges	81 570	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	275 267	170 422
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	10 877 537	12 744 012
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	10 877 537	12 744 012
Emprunts et dettes financières diverses	1 350	1 274
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	827 643	775 343
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 443 774	4 863 598
<i>Personnel</i>	2 039 075	1 867 686
<i>Organismes sociaux</i>	736 356	743 545
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	286 974	306 227
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	483 464	607 870
Dettes fiscales et sociales	3 545 868	3 525 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	184 377	159 263
Produits constatés d'avance	667	667
TOTAL DETTES	21 881 216	22 069 482
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	30 044 202	29 109 244

Compte de résultat

	31/01/2021	31/01/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	68 618 129	69 318 836
Production vendue (biens)	4 952 954	5 078 355
Production vendue (services)	1 468 611	1 516 920
Chiffre d'affaires net	75 039 694	75 914 111
<i>Dont à l'exportation</i>		26 284
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		1 211
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	980 407	1 023 715
Autres produits	20 919	11 427
Total I	76 041 020	76 950 464
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	52 825 709	54 317 135
Variations de stock	439 716	295 215
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 335 237	3 361 250
Variations de stock	-15 513	9 297
Autres achats et charges externes (a)	7 427 003	7 284 012
Impôts, taxes et versements assimilés	1 024 567	1 282 415
Salaires et traitements	5 035 683	4 970 237
Charges sociales	1 169 116	1 203 522
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 114 965	1 137 755
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	111 513	91 335
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	16 009	38 862
Autres charges	16 136	18 394
Total II	72 500 141	74 009 428
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 540 879	2 941 036
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	7 843	8 049
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	1 224	10 407
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	95	148
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 511	34 161
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		38 154
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 830	82 870
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	13 903	64 000
Intérêts et charges assimilées (4)	219 835	251 424
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	233 738	315 424
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-230 908	-232 554
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 317 814	2 716 531

Compte de résultat (suite)

	31/01/2021	31/01/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	112 391	112 375
Sur opérations en capital	19 293	29 223
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	131 683	141 598
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	10 557	10 866
Sur opérations en capital	23 283	35 457
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	108 867	53 273
Total charges exceptionnelles (VIII)	142 707	99 596
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-11 024	42 002
Participation des salariés aux résultats (IX)	360 767	315 476
Impôts sur les bénéfices (X)	827 643	775 343
Total des produits (I+III+V+VII)	76 183 376	77 182 981
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	74 064 996	75 515 268
BENEFICE OU PERTE	2 118 380	1 667 713
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	108 258	99 622
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		5 769
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	1 666	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SODEXCO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2021, dont le total est de 30 044 202 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 118 380 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 Novembre 2016 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 ans
- * 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



Règles et méthodes comptables

* Mobilier : 10 ans

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 premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

*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.

* Impact de la crise sanitaire sur les comptes clos:

Les comptes annuels clos le 31/01/2021 intègrent les impacts de l'épidémie liée à la COVID-19.

- La baisse du chiffre d'affaires sur le secteur de la station service est compensée par la forte activité sur le secteur alimentaire.
- Toutes les suspensions de remboursement des emprunts de mars à juin 2020 ont été régularisé en juillet et aout 2020
- Les autres impacts sont non significatifs.

* Impact de la crise sanitaire sur les comptes post-clôture:

Les conséquences de la crise sanitaire sur les opérations post-clôture de la société et de sa filiale ne peuvent pas être chiffrées à la date de l'arrêté des comptes et être estimées de manière fiable.

Pour autant, l'entreprise met en place toutes les mesures nécessaires pour continuer son activité dans des conditions de sécurité et pour maintenir son niveau de trésorerie. En tout état de cause, à la date de l'arrêté des comptes, les continuités d'exploitation de la société et sa filiale ne sont pas remises en cause.

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	72 129	1 061	1 317	71 874
Immobilisations incorporelles	434 766	1 061	1 317	434 511
- Terrains	1 696 798			1 696 798
- Constructions sur sol propre	855 000			855 000
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	9 111 538			9 111 538
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 382 585		67 838	1 314 747
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 529 207	15 000	82 560	5 461 647
- Matériel de transport	21 000			21 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 754 543	20 039	41 000	1 733 583
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	20 350 671	35 039	191 398	20 194 312
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 413 128	20 127	5 860	1 427 396
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	29 796	352	1 346	28 803
Immobilisations financières	1 442 924	20 480	7 205	1 456 199
ACTIF IMMOBILISE	22 228 362	56 580	199 920	22 085 022

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	1 061	35 039	20 480	56 580
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 061	35 039	20 480	56 580
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		17 695	7 205	24 900
Scissions				
Mises hors service	1 317	173 703		175 019
Diminutions de l'exercice	1 317	191 398	7 205	199 920

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

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

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	-365	99,67	30	30	76		47	-1	
SARL SPORTS DETENTE MAISON	265	-71	100,00	265	265	76	90	341	-28	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SCI PYRENEES HYPER	1	-402	29,90					1 911	94	
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	70 538	816	1 317	70 038
Immobilisations incorporelles	70 538	816	1 317	70 038
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	348 271	32 500		380 771
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 821 232	483 529		2 304 761
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	716 709	92 982	57 687	752 004
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 144 756	410 583	73 142	2 482 197
- Matériel de transport	21 000			21 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 061 545	114 586	41 000	1 135 131
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	6 113 513	1 134 180	171 830	7 075 863
ACTIF IMMOBILISE	6 184 051	1 134 996	173 146	7 145 902

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	816	1 134 180	1 134 996
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice	816	1 134 180	1 134 996
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés	1 317	7 545	8 862
Eléments mis hors service		164 285	164 285
Diminutions de l'exercice	1 317	171 830	173 146

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 010 372 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	247 097		247 097
Prêts	3 740	3 740	
Autres	25 064	25 064	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 088 055	1 088 055	
Autres	3 156 644	3 156 644	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	489 773	489 773	
Total	5 010 372	4 763 276	247 097
Prêts accordés en cours d'exercice	4 000		
Prêts récupérés en cours d'exercice	5 346		

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	138 849
Avoirs à recevoir	71 246
Avoirs à recevoir sur marchandises	17 071
R.r.r.a recevoir	135 879
Etat: produits à recevoir	1 135
Prod.a recevoir	13 071
Part. pub. coopelec et coopernic	253 099
Total	630 351

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 109 501 euros.

La dotation de l'exercice s'élève à 109 501.49€.

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.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SAS HCP 31800 ESTANCARBON	99,99	999 987,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

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		81 570			81 570
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	170 422	23 275			193 697
Total	170 422	104 845			275 267
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		16 009			
Financières					
Exceptionnelles		88 836			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 21 881 216 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	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				
- à plus de 1 an à l'origine	10 877 537	1 894 550	7 748 915	1 234 071
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 350			1 350
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 443 774	6 443 774		
Dettes fiscales et sociales	3 545 868	3 545 868		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 012 020	1 012 020		
Produits constatés d'avance	667	667		
Total	21 881 216	12 896 879	7 748 915	1 235 421
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 865 558			
(**) Dont envers les associés	827 643			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournis., fcts non parven	629 450
Fournis., fcrs non parven sur march	395 383
Intér.courus n.echus s/em	4 865
Dettes prov.p/ cp	512 628
Dettes prov.p/part.ante. n-5	5 496
Dettes prov.p/part 2019-2020	116 674
Dettes prov.p/part 2020-2021	360 767
Dettes prov.p/part 2017-2018	53 715
Dettes prov.p/part.2018-2019	55 418
Interets partic.salaries	18 216
Person.intéress.à payer	245 698
Prov prime bilan + 13ème mois	380 839
Charges sociales s/ cp	126 703
Cs/prov prime bilan +prime annuelle	152 336
Etat: charges à payer	468 765
Charg.a payer (cred.diver	29 609
Total	3 556 564

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constat.d avance	489 773		
Total	489 773		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constat.d avance	667		
Total	667		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	4 952 954		4 952 954
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	68 618 129		68 618 129
Produits des activités annexes	1 468 611		1 468 611
TOTAL	75 039 694		75 039 694

Charges et produits d'exploitation et financiers

Éléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Autres produits d'exploitation		108 258
Total		108 258

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	3 317 814	919 029	2 398 785
+ Résultat exceptionnel	-11 024	-3 052	-7 972
- Participations des salariés	360 767	88 333	272 434
Résultat comptable	2 946 023	827 643	2 118 380
(*) 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 6 apprentis et 4 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	12	
Agents de maîtrise et techniciens	11	
Employés	153	
Ouvriers		
Total	176	

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres informations

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautions données pour parrainage (cf détail commentaire)</i>	2 208 263
<i>Caution donnée pour SDML</i>	90 000
Avals et cautions	2 298 263
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>	1 542 665
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 1 ARKEA de 2,9 M€</i>	1 752 922
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 2 ARKEA de 2,9 M€</i>	1 735 422
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 3.32 M€</i>	1 884 131
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 1,4 M€</i>	657 530
<i>Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CM de 6 M€</i>	3 300 000
<i>Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit du CM</i>	3 300 000
<i>Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit de ARKEA</i>	3 488 345
Autres engagements donnés	17 661 015
Total	19 959 278
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	90 000
Les participations	2 208 264
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	17 661 015

SAS SODEXCO

SAS SODEXCO

Date de clôture: 31/01/2021

Engagements Hors Bilan donnés

Cautionnements

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Type de garantie	Engagement données
Emprunts souscrits chez les sociétés dans lesquelles SODEXCO a des participations				
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit du BPI CLEMATI sur emprunt de 3 100K€	148 541,65 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit du BPI CLEMATI sur emprunt de 3 100K€	148 541,65 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit du BPI SADAM sur emprunt de 860 K€	41 298,40 €
		BPI	Caution solidaire à hauteur de 5 % au profit du BPI LAVIDA sur emprunt de 1 550 K€	74 433,20 €
		ARKEA	Caution solidaire SADAM sur emprunt de 1 500K€ à hauteur de 5%	55 745,17 €
		ARKEA	Caution solidaire LAVIDA sur emprunt de 2 107,5K€ à hauteur de 5%	102 187,75 €
		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire LAVIDA sur emprunt de 2 125 K€ à hauteur de 5%	103 513,90 €
		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire SADAM sur emprunt de 1 150 000€ à hauteur de 5%	56 419,07 €
		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire CLEMATI sur emprunt de 4 525 K€ à hauteur de 5%	219 231,95 €
		CREDIT MUTUEL	Caution solidaire CLEMATI sur emprunt de 4 950 K€ à hauteur de 5%	239 822,85 €
		CRCA	Caution solidaire LAVIDA sur l'emprunt au CA d'un montant de 2 805K€ à hauteur de 5%	135 250,60 €
		CRCA	Caution solidaire CLEMATI sur l'emprunt au CA d'un montant de 6 003K€ à hauteur de 5%	290 096,55 €
		CRCA	Caution solidaire CLEMATI sur l'emprunt au CA d'un montant de 6 272K€ à hauteur de 5%	303 085,05 €
		CRCA	Caution solidaire CLEMATI sur l'emprunt au CA d'un montant de 6 003K€ à hauteur de 5%	290 096,55 €
	90 000,00 €	CRCA	Caution donnée pour SDML en garantie du prêt de 450 K€ à hauteur de 90K€	90 000,00 €
Total cautionnements				2 298 264,33 €

Engagements Hors Bilan donnés (suite)

Nantissements

168150	2 500 000,00 €	CA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CA de 2.5 M€	1 542 665,20 €
168310	2 900 000,00 €	ARKEA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 1 ARKEA de 2,9 M€	1 752 922,00 €
168320	2 900 000,00 €	ARKEA	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt 2 ARKEA de 2,9 M€	1 735 422,00 €
168340	3 320 000,00 €	BPI	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 3.32 M€	1 884 131,00 €
168345	1 400 000,00 €	BPI	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt BPI de 1,4 M€	657 530,00 €
168360	6 000 000,00 €	CM	Nantissement du fonds de commerce de SODEXCO en garantie de l'emprunt CM de 6 M€	3 300 000,00 €
	4 500 000,00 €	CM	Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit du CM	3 300 000,00 €
	4 590 402,00 €	ARKEA	Hypothèque sur l'immeuble 95-118-120 zac des Landes ESTANCARBON au profit de ARKEA	3 488 344,52 €
Total nantissement				17 661 014,72 €

Total des engagements donnés

19 959 279,05 €

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>	1 782 014
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 1 (2,9 M€)</i>	2 031 205
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 2 (2,9 M€)</i>	2 015 711
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (3,32 M€)</i>	2 211 182
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (1,4 M€)</i>	798 117
<i>Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CM (6 M€)</i>	3 900 000
Avals et cautions	12 738 229
Autres engagements reçus	
Total	12 738 229
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	12 738 229
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 210 269 euros
 SODEXCO a souscrit un contrat auprès d'AXA en 2012. Ce contrat a fait l'objet d'un avenant en 2018 afin d'inclure la prise de couverture d'indemnités de licenciement dans le contrat d'assurance.

Le capital disponible chez AXA au 31/01/2021 s'élève à 283 324.65€

Taux d'actualisation: 0.75%

Taux de croissance des salaires: 1% (salariés) et 2% (cadres et agents de maîtrise)

Age de départ à la retraite: 65 ans

Taux de rotation du personnel: 5% dégressif après 29 ans

Table de taux de mortalité: TH/TF 00-02

SAS SODEXCO

Date de clôture: 31/01/2021

Engagements Hors Bilan reçus

Cautionnements

N° de Compte	Emprunt	Etablissement	Type de garantie	Engagement reçu
Emprunts SODEXCO				
168150	2 500 000,00 €	CA	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CA (2,5 M€)	1 542 665 €
168310	2 900 000,00 €	ARKEA	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 1 (2,9 M€)	1 752 922 €
168320	2 900 000,00 €	ARKEA	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque ARKEA 2 (2,9 M€)	1 735 423 €
168340	3 320 000,00 €	BPI	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (3,32 M€)	1 884 131 €
168345	1 400 000,00 €	BPI	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque BPI (1,4 M€)	657 531 €
168360	6 000 000,00 €	CM	Cautionnement reçu du parrainage au profit de la banque CM (6 M€)	3 300 000 €

Total des engagements recus

10 872 671,83 €