

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00309
Numéro SIREN : 330 221 110
Nom ou dénomination : SODISAPT

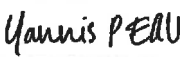
Ce dépôt a été enregistré le 13/01/2022 sous le numéro de dépôt 461

SODISAPT

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 2.000.000 euros
Siège social : Chemin des Abattoirs
84400 APT
R.C.S. AVIGNON 330 221 100

BILAN COMPTE DE RESULTATS ANNEXE DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

**Certifié conforme
Le Président**

DocuSigned by:

2F88DA0C5A2C453...

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	71 907	70 811	1 096	1 751
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	17 022 944	13 616 707	3 406 238	4 191 791
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 424 907	3 013 745	411 162	376 936
Autres immobilisations corporelles	804 599	632 084	172 515	41 057
Immobilisations corporelles en cours	233 068		233 068	47 785
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	8 416 509		8 416 509	8 416 509
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 726 011		1 726 011	1 656 712
Prêts	190 902		190 902	185 250
Autres immobilisations financières	71 129		71 129	78 927
	31 961 977	17 333 346	14 628 631	14 996 720
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 378 782		4 378 782	4 249 055
Avances et acomptes versés sur commandes				1 122
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	49 328	2 416	46 911	251 658
Autres créances	1 054 785		1 054 785	1 090 993
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	5 663 439		5 663 439	4 560 357
Disponibilités	2 758 156		2 758 156	2 678 343
Charges constatées d'avance (3)	126 646		126 646	168 531
	14 031 136	2 416	14 028 719	13 000 059
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	45 993 113	17 335 763	28 657 351	27 996 779
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			34 957	42 755
(3) Dont à plus d'un an (brut)			17 767	26 793

Bilan passif

	30/09/2020	30/09/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	4 920	4 920
Autres réserves	11 096 744	10 067 213
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 394 983	2 649 531
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	383 318	303 275
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 079 965	15 224 938
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	123 388	123 388
Provisions pour charges	360 045	396 438
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	483 433	519 826
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 973 638	3 528 225
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 047 197	1 345 178
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 603 383	4 107 038
Dettes fiscales et sociales	2 693 925	2 818 213
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	159 624	17 231
Autres dettes	616 187	436 129
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	12 093 953	12 252 015
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	28 657 351	27 996 779
(1) Dont à plus d'un an (a)	896 731	1 970 519
(1) Dont à moins d'un an (a)	11 197 222	10 281 496
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 351	2 830
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2020	30/09/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	58 135 659	59 982 872
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 208 094	1 200 750
Chiffre d'affaires net	59 343 753	61 183 622
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	583 219	471 455
Autres produits	131 592	16 367
Total des produits d'exploitation (I)	60 058 564	61 671 444
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	45 840 562	47 580 692
Variations de stock	-119 703	-163 655
Achats de matières premières et autres approvisionnements	201 172	162 615
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 614 992	2 359 881
Impôts, taxes et versements assimilés	806 567	791 984
Salaires et traitements	4 453 810	4 281 097
Charges sociales	839 015	670 316
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	924 521	939 405
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 416	14 103
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	360 045	396 438
Autres charges	12 483	14 807
Total des charges d'exploitation (II)	55 935 882	57 047 683
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 122 682	4 623 761
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		4 363
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	237 634	279 473
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 993	19 164
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 100	
Total des produits financiers (V)	255 726	298 637
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	24 229	33 521
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	462	452
Total des charges financières (VI)	24 691	33 973
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	231 035	264 664
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 353 717	4 892 788

Compte de résultat (suite)

	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	64 722	50 279
Sur opérations en capital		205 157
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	64 722	255 436
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 958	957
Sur opérations en capital	42 785	200 957
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 043	80 043
Total des charges exceptionnelles (VIII)	126 786	281 957
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-62 064	-26 521
Participation des salariés aux résultats (IX)	871 854	994 266
Impôts sur les bénéfices (X)	1 024 816	1 222 470
Total des produits	60 379 012	62 229 880
Total des charges	57 984 029	59 580 349
BENEFICE OU PERTE	2 394 983	2 649 531
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		3 246
- 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	237 372	275 035
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	8 468	5 496

Annexe des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020, dont le total est de 28 657 351 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 394 983 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

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 20 ans
- * Agencements des constructions : 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors 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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. 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 provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

Règles et méthodes comptables

Disponibilités

Les disponibilités sont enregistrées pour leur valeur nominale.

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.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

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 n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Face à une situation d'épidémie Covid-19 de portée internationale, les autorités gouvernementales ont mis en place à compter de la mi-mars des mesures de confinement et de restriction des déplacements, impactant directement l'activité de la société.

Dans ce contexte exceptionnel, la Direction de la société a suivi attentivement la situation et a adapté son fonctionnement en conséquence, afin de respecter les mesures sanitaires (gestion des flux de clientèle, adaptation des postes de travail et mise en application des gestes barrières...).

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitude significative qui puisse remettre en cause la continuité d'exploitation de la société et entraîner une correction de la valeur comptable des actifs et des passifs inscrits dans les présents comptes annuels.

Autres éléments significatifs

INTEGRATION FISCALE

La société a opté le 3 octobre 2016 pour le régime d'intégration fiscale avec la société mère la SAS SOLDISYA.

Ce régime est prévu par les dispositions des articles 223-A du Code Général des Impôts. Une convention d'intégration fiscale a été établie entre les deux sociétés.

Le périmètre d'intégration fiscale s'applique maintenant aux sociétés suivantes :

- la société mère SAS SOLDISYA,
- la société filiale SAS SODISAPT détenue par la SAS SOLDISYA à hauteur de 99,99%.

A compter du 1er octobre 2016 la société SAS SOLDISYA se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, de l'imposition forfaitaire annuelle et des contributions additionnelles à l'impôt sur les sociétés dus par le groupe formé par elle-même (société mère), la SAS SODISAPT (société filiale) par option faite le 3 octobre 2016 dans le périmètre d'intégration fiscale, c'est-à-dire :

- Cette convention prévoit que l'imposition résultant de l'application de ce régime est établie en totalité au nom de la société mère. Au 30 septembre 2020, l'impôt sur les sociétés fait apparaître une charge d'impôt sur les sociétés pour un montant de 1 566 euros dans la société mère.
- Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté par la société en l'absence d'intégration fiscale. L'impôt pour la société filiale, la SAS SODISAPT a été calculé comme si la société était imposable séparément. Au 30 septembre 2020, il s'élève à 1 024 816 euros.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 907			71 907
Immobilisations incorporelles	71 907			71 907
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	14 584 614	6 411		14 591 025
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 428 719	3 200		2 431 919
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 285 573	148 434	9 100	3 424 907
- Installations générales, agencements aménagements divers	314 793			314 793
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	200 808	145 952		346 760
- Emballages récupérables et divers	3 600			3 600
- Immobilisations corporelles en cours	47 785	233 068	47 785	233 068
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	21 005 339	537 064	56 885	21 485 518
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 416 509			8 416 509
- Autres titres immobilisés	1 656 712	69 304	5	1 726 011
- Prêts et autres immobilisations financières	264 177	40 610	42 755	262 032
Immobilisations financières	10 337 399	109 914	42 760	10 404 553
ACTIF IMMOBILISE	31 414 645	646 978	99 645	31 961 977

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		537 064	109 914	646 978
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		537 064	109 914	646 978
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			42 760	42 760
Scissions				
Mises hors service		56 885		56 885
Diminutions de l'exercice		56 885	42 760	99 645

Notes sur le bilan

Immobilisations financièresListe des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI VIADUC 84400 APT	5 126 233	288 726	98,93	234 898
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL SUDAPT 84400 APT	872 000	822 968	11,70	124 779

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 314 510	8 314 510	237 452		232 381
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	101 999	101 999	70 000		
- 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	70 156	655		70 811
Immobilisations incorporelles	70 156	655		70 811
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	10 439 635	768 346		11 207 981
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 381 907	26 819		2 408 726
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 908 637	114 208	9 100	3 013 745
- Installations générales, agencements aménagements divers	303 314	2 262		305 576
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	174 830	12 231		187 061
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	16 347 769	923 866	9 100	17 262 535
ACTIF IMMOBILISE	16 417 925	924 521	9 100	17 333 346

Notes sur le bilan

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 492 791 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	190 902		190 902
Autres	71 129	34 957	36 172
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	49 328	45 991	3 337
Autres	1 054 785	1 040 355	14 430
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	126 646	126 646	
Total	1 492 791	1 247 949	244 841
Prêts accordés en cours d'exercice	5 653		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2020	30/09/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	8 322	2 122
Autres créances	59 525	45 372
Disponibilités	2 794	3 707
Total	70 640	51 202

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciations sur créances	2 416
TOTAL	2 416

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 euros décomposé en 250 000 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	2 649 531
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	2 649 531
Affectations aux réserves	1 029 531
Distributions	1 620 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	2 649 531

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2020
Capital	2 000 000				2 000 000
Réserve légale	200 000				200 000
Réserves générales	10 067 213	1 029 531	1 029 531		11 096 744
Réserves réglementées	4 920				4 920
Résultat de l'exercice	2 649 531	-2 649 531	2 394 983	2 649 531	2 394 983
<i>Dividendes</i>		1 620 000			
Provisions réglementées	303 275		80 043		383 318
Total Capitaux Propres	15 224 938		3 504 557	2 649 531	16 079 965

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	303 275	80 043		383 318
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	303 275	80 043		383 318
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		80 043		
Exceptionnelles				

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	123 388				123 388
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	396 438	360 045	396 438		360 045
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	519 826	360 045	396 438		483 433
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		360 045	396 438		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 093 953 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	2 351	2 351		
- à plus de 1 an à l'origine	1 971 287	1 074 555	896 731	
Emprunts et dettes financières divers	2 047 366	2 047 366		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 603 383	4 603 383		
Dettes fiscales et sociales	2 693 755	2 693 755		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	159 624	159 624		
Autres dettes	616 187	616 187		
Produits constatés d'avance				
Total	12 093 953	11 197 222	896 731	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :	1 553 637			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 270 euros.

Impact du COVID-19 dans les comptes clos au 30/09/2020

Aucun report d'échéance n'a été sollicité par la société.

Aucun prêt dans le cadre des politiques de soutien (PGE,...) n'a été contracté à la date de clôture de l'exercice.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 472 833	1 472 833	8 314 510
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	1 472 833	1 472 833	8 314 510

1 - EMPRUNT CREDIT MUTUEL

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 1 500 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 30/11/2022

Garantie donnée : Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2020 = 491 324 euros

2 - EMPRUNT BFCC

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 3 000 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 18/12/2022

Garantie donnée :

- Nantissement du fonds de commerce

- Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2020 = 981 509 euros

Charges à payer

	30/09/2020	30/09/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 120	4 070
Emprunts et dettes financières divers	493	2 407
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	341 073	147 799
Dettes fiscales et sociales	2 318 417	2 311 118
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	340 054	292 758
Total	3 003 156	2 758 152

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	30/09/2020	30/09/2019
Charges d'exploitation	126 646	168 531
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	126 646	168 531

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2020
Productions de services	1 208 094
Ventes de marchandises	58 135 659
TOTAL	59 343 753

Impact du COVID-19 dans les comptes clos au 30/09/2020

L'entreprise a constaté une baisse de chiffre d'affaires significative sur le rayon Carburant (- 24%) suite aux différentes mesures prises par le gouvernement, particulièrement celle du confinement de la population sur le 1er semestre 2020.

Le chiffre d'affaires du pôle restauration a été diminué de 44 % du fait de la fermeture imposée par le gouvernement.

Néanmoins, le niveau de marge globale dégagée par la société est maintenu par rapport à l'exercice précédent.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 13 788 euros

Notes sur le compte de résultat

Résultat financier

	30/09/2020	30/09/2019
Produits financiers de participation	237 634	279 473
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	15 993	19 164
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	2 100	
Total des produits financiers	255 726	298 637
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	24 229	33 521
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	462	452
Total des charges financières	24 691	33 973
Résultat financier	231 035	264 664

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES DAB/CARTE	92 468	
79151000 - ETAT VERSEMENT INDEMNITE ACTIVITE P	518	
79161000 - TRANSFERT CHARGES SOGEC	4 731	
79161100 - TRANSFERT DE CHARGES I.F.C. QU	867	
79161600 - REMBOURSEMENT SINISTRES	13 715	
79162100 - T.C. VENTES CARTONS/FER/HUILES USAG	10 291	
79162600 - RBT FRAIS ENVOI POSTAL	17	
79164000 - TRANSFERT DE CHARGES AGF CPLT	33 988	
79164100 - AVANTAGES EN NATURE	6 516	
79164300 - AVANTAGE NATURE NOURRITURE	9 565	
	172 678	
Total	172 678	

Parties liées

- Produits de la location relatif au bail commercial avec la SARL SUDAPT pour un montant de 81 521 €
- Charges de la mise à disposition de personnel avec la SARL SUDAPT pour un montant de 22 864 €
- Produits de la mise à disposition de personnel avec la SARL SUDAPT pour un montant de 6 049 €
- Produits de dividendes avec la SCI VIADUC pour un montant de 232 381 €
- Charges de la location relatif au bail à construction avec la SCI VIADUC pour un montant de 286 595 €

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	4 353 717	1 314 331	3 039 386
+ Résultat exceptionnel	-62 064	-19 240	-42 824
- Participations des salariés	871 854	270 275	601 579
Résultat comptable	3 419 799	1 024 816	2 394 983
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2016, la société SAS SODISAPT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOLDISYA.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 156 personnes dont 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	122	
Ouvriers		
Total	156	

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

SODISAPT

Société par Actions Simplifiée au capital de 2.000.000 euros

Siège social : Chemin des Abattoirs

84400 APT

R.C.S. AVIGNON 330 221 110

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 MARS 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, dont elle constate l'existence et qui s'élève à 2.394.983 euros.

Bénéfice : 2.394.983 €

Affectation :

- Distribution de dividendes 1.300.000 €

- Le solde au poste « Autres réserves » 1.094.983 €

Ce qui ramènerait le solde de ce poste à la somme de 12.191.727 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant de 14.779.965 euros.

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%, lequel est non libératoire et sera payé par la Société au plus tard le 15 du mois suivant le paiement de la distribution.

L'Assemblée Générale constate qu'en vertu des 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 2021 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 font 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 sera versé par la Société concomitamment au paiement du PFU de 12,8% décrit ci-dessus.

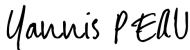
Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividende distribué	Revenus distribués éligibles à l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30/09/2017	2.600.000 €	20,80 €	2.599.979,92 €
30/09/2018	1.910.000 €	15,28 €	1.909.984,72 €
30/09/2019	2.649.531 €	48 €	1.619.948 €

- ADOPTION -

Cette affectation a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 11 mars 2021.

**Certifiée conforme
Le Président**

DocuSigned by:

2F69DA0C5A2C453...

SAS SODISAPT

Chemin des Abattoirs
84400 - APT

* * * * *

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
exercice clos le 30 septembre 2020

MLA  **COMMISSARIAT**



SODISAPT

SAS au capital de 2 000 000 €

Chemin des abattoirs

84400 APT

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 30/09/2020

Mesdames, Messieurs les associés,

1- 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 SAS SODISAPT relatifs à l'exercice clos le 30/09/2020, 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 SODISAPT à la fin de cet exercice.

2- Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

3- Justification des appréciations

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

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

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.

Tests de pertes de valeur des titres de participation

Risque identifié

Au 30 septembre 2020, la valeur des titres de participations de la société s'élève à 8 416 509 € au regard d'un total de bilan de 28 657 351 €. Ces actifs immobilisés sont composés des titres de participation de deux filiales.

Nous avons considéré que la valeur de ces actifs immobilisés est un point clé de l'audit en raison de son importance significative dans les comptes de la société.

Notre réponse

La société réalise chaque année un test de perte de valeur sur ces actifs. Nous avons ainsi apprécié le caractère raisonnable de ses estimations et nous nous sommes assurés que la valeur actuelle de ces actifs ne faisait pas ressortir de perte de valeur sur ces titres par rapport à leur valeur d'inscription.

Nous avons également vérifié le caractère approprié des informations fournies dans l'annexe des comptes.

4- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 le Président et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5- 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 SODISAPT 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.

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

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Salon-de-Provence,
Le 24 février 2021



MLA COMMISSARIAT
Jérôme BARD
Commissaire aux comptes

SODISAPT

SAS au capital de 2 000 000 €

Chemin des abattoirs

84400 APT

**RAPPORT SPÉCIAL
SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES**

Exercice clos au 30/09/2020

Mesdames, Messieurs les associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

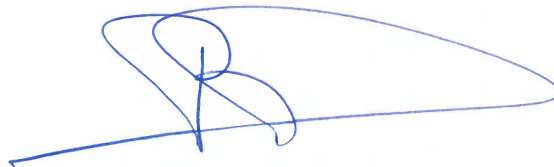
Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Salon-de-Provence,
Le 24 février 2021



MLA COMMISSARIAT
Jérôme BARD
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	71 907	70 811	1 096	1 751
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	17 022 944	13 616 707	3 406 238	4 191 791
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 424 907	3 013 745	411 162	376 936
Autres immobilisations corporelles	804 599	632 084	172 515	41 057
Immobilisations corporelles en cours	233 068		233 068	47 785
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	8 416 509		8 416 509	8 416 509
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 726 011		1 726 011	1 656 712
Prêts	190 902		190 902	185 250
Autres immobilisations financières	71 129		71 129	78 927
	31 961 977	17 333 346	14 628 631	14 996 720
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 378 782		4 378 782	4 249 055
Avances et acomptes versés sur commandes				1 122
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	49 328	2 416	46 911	251 658
Autres créances	1 054 785		1 054 785	1 090 993
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	5 663 439		5 663 439	4 560 357
Disponibilités	2 758 156		2 758 156	2 678 343
Charges constatées d'avance (3)	126 646		126 646	168 531
	14 031 136	2 416	14 028 719	13 000 059
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	45 993 113	17 335 763	28 657 351	27 996 779
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			34 957	42 755
(3) Dont à plus d'un an (brut)			17 767	26 793

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Bilan passif

	30/09/2020	30/09/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 000 000	2 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200 000	200 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	4 920	4 920
Autres réserves	11 096 744	10 067 213
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 394 983	2 649 531
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	383 318	303 275
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 079 965	15 224 938
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	123 388	123 388
Provisions pour charges	360 045	396 438
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	483 433	519 826
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 973 638	3 528 225
Emprunts et dettes financières diverses (3)	2 047 197	1 345 178
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 603 383	4 107 038
Dettes fiscales et sociales	2 693 925	2 818 213
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	159 624	17 231
Autres dettes	616 187	436 129
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	12 093 953	12 252 015
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	28 657 351	27 996 779
(1) Dont à plus d'un an (a)	896 731	1 970 519
(1) Dont à moins d'un an (a)	11 197 222	10 281 496
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 351	2 830
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Compte de résultat

	30/09/2020	30/09/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	58 135 659	59 982 872
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 208 094	1 200 750
Chiffre d'affaires net	59 343 753	61 183 622
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	583 219	471 455
Autres produits	131 592	16 367
Total des produits d'exploitation (I)	60 058 564	61 671 444
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	45 840 562	47 580 692
Variations de stock	-119 703	-163 655
Achats de matières premières et autres approvisionnements	201 172	162 615
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 614 992	2 359 881
Impôts, taxes et versements assimilés	806 567	791 984
Salaires et traitements	4 453 810	4 281 097
Charges sociales	839 015	670 316
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	924 521	939 405
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	2 416	14 103
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	360 045	396 438
Autres charges	12 483	14 807
Total des charges d'exploitation (II)	55 935 882	57 047 683
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 122 682	4 623 761
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		4 363
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	237 634	279 473
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 993	19 164
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 100	
Total des produits financiers (V)	255 726	298 637
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	24 229	33 521
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	462	452
Total des charges financières (VI)	24 691	33 973
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	231 035	264 664
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 353 717	4 892 788

Compte de résultat (suite)

	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	64 722	50 279
Sur opérations en capital		205 157
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	64 722	255 436
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 958	957
Sur opérations en capital	42 785	200 957
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	80 043	80 043
Total des charges exceptionnelles (VIII)	126 786	281 957
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-62 064	-26 521
Participation des salariés aux résultats (IX)	871 854	994 266
Impôts sur les bénéfices (X)	1 024 816	1 222 470
Total des produits	60 379 012	62 229 880
Total des charges	57 984 029	59 580 349
BENEFICE OU PERTE	2 394 983	2 649 531
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		3 246
- 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	237 372	275 035
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	8 468	5 496

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Règles et méthodes comptables

M.L.A. COMMISSARIAT
 Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020,
 dont le total est de 28 657 351 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
 dégageant un bénéfice de 2 394 983 euros.*

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

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 20 ans
- * Agencements des constructions : 15 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 84, Cours Carnot
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors 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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. 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 provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

Règles et méthodes comptables

Disponibilités

Les disponibilités sont enregistrées pour leur valeur nominale.

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
64, Cours Carnot
13300 SALON de PROVENCE
Tél. 04 90 56 21 38
SIRET: 380 693 291

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.

Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

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 n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Face à une situation d'épidémie Covid-19 de portée internationale, les autorités gouvernementales ont mis en place à compter de la mi-mars des mesures de confinement et de restriction des déplacements, impactant directement l'activité de la société.

Dans ce contexte exceptionnel, la Direction de la société a suivi attentivement la situation et a adapté son fonctionnement en conséquence, afin de respecter les mesures sanitaires (gestion des flux de clientèle, adaptation des postes de travail et mise en application des gestes barrières...).

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitude significative qui puisse remettre en cause la continuité d'exploitation de la société et entraîner une correction de la valeur comptable des actifs et des passifs inscrits dans les présents comptes annuels.

Autres éléments significatifs

INTEGRATION FISCALE

La société a opté le 3 octobre 2016 pour le régime d'intégration fiscale avec la société mère la SAS SOLDISYA.

Ce régime est prévu par les dispositions des articles 223-A du Code Général des Impôts. Une convention d'intégration fiscale a été établie entre les deux sociétés.

Le périmètre d'intégration fiscale s'applique maintenant aux sociétés suivantes :

- la société mère SAS SOLDISYA,
- la société filiale SAS SODISAPT détenue par la SAS SOLDISYA à hauteur de 99,99%.

A compter du 1er octobre 2016 la société SAS SOLDISYA se constitue seule redevable de l'impôt sur les sociétés, de l'imposition forfaitaire annuelle et des contributions additionnelles à l'impôt sur les sociétés dus par le groupe formé par elle-même (société mère), la SAS SODISAPT (société filiale) par option faite le 3 octobre 2016 dans le périmètre d'intégration fiscale, c'est-à-dire :

- Cette convention prévoit que l'imposition résultant de l'application de ce régime est établie en totalité au nom de la société mère. Au 30 septembre 2020, l'impôt sur les sociétés fait apparaître une charge d'impôt sur les sociétés pour un montant de 1 566 euros dans la société mère.
- Il n'y a pas de différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté par la société en l'absence d'intégration fiscale. L'impôt pour la société filiale, la SAS SODISAPT a été calculé comme si la société était imposable séparément. Au 30 septembre 2020, il s'élève à 1 024 816 euros.

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Notes sur le bilan

Actif immobiliséTableau des immobilisations

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 907			71 907
Immobilisations incorporelles	71 907			71 907
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	14 584 614	6 411		14 591 025
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 428 719	3 200		2 431 919
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 285 573	148 434	9 100	3 424 907
- Installations générales, agencements aménagements divers	314 793			314 793
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	200 808	145 952		346 760
- Emballages récupérables et divers	3 600			3 600
- Immobilisations corporelles en cours	47 785	233 068	47 785	233 068
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	21 005 339	537 064	56 885	21 485 518
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	8 416 509			8 416 509
- Autres titres immobilisés	1 656 712	69 304	5	1 726 011
- Prêts et autres immobilisations financières	264 177	40 610	42 755	262 032
Immobilisations financières	10 337 399	109 914	42 760	10 404 553
ACTIF IMMOBILISE	31 414 645	646 978	99 645	31 961 977

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		537 064	109 914	646 978
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		537 064	109 914	646 978
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			42 760	42 760
Scissions				
Mises hors service		56 885		56 885
Diminutions de l'exercice		56 885	42 760	99 645

M.L.A. COMMISSARIAT
 Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Notes sur le bilan

Immobilisations financièresListe des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 84, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

	Capital	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI VIADUC 84400 APT	5 126 233	288 726	98,93	234 898
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL SUDAPT 84400 APT	872 000	822 968	11,70	124 779

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	8 314 510	8 314 510	237 452		232 381
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	101 999	101 999	70 000		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

	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	70 156	655		70 811
Immobilisations incorporelles	70 156	655		70 811
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	10 439 635	768 346		11 207 981
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 381 907	26 819		2 408 726
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 908 637	114 208	9 100	3 013 745
- Installations générales, agencements aménagements divers	303 314	2 262		305 576
- Matériel de transport	139 447			139 447
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	174 830	12 231		187 061
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	16 347 769	923 866	9 100	17 262 535
ACTIF IMMOBILISE	16 417 925	924 521	9 100	17 333 346

Notes sur le bilan

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Actif circulantEtat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 492 791 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	190 902		190 902
Autres	71 129	34 957	36 172
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	49 328	45 991	3 337
Autres	1 054 785	1 040 355	14 430
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	126 646	126 646	
Total	1 492 791	1 247 949	244 841
Prêts accordés en cours d'exercice	5 653		
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	30/09/2020	30/09/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	8 322	2 122
Autres créances	59 525	45 372
Disponibilités	2 794	3 707
Total	70 640	51 202

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Dépréciations sur créances	2 416
TOTAL	2 416

M.L.A. COMMISSARIAT
 Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 2 000 000,00 euros décomposé en 250 000 titres d'une valeur nominale de 8,00 euros.

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	2 649 531
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	2 649 531
Affectations aux réserves	1 029 531
Distributions	1 620 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	2 649 531

Notes sur le bilan

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2020
Capital	2 000 000				2 000 000
Réserve légale	200 000				200 000
Réserves générales	10 067 213	1 029 531	1 029 531		11 096 744
Réserves réglementées	4 920				4 920
Résultat de l'exercice	2 649 531	-2 649 531	2 394 983	2 649 531	2 394 983
<i>Dividendes</i>		1 620 000			
Provisions réglementées	303 275		80 043		383 318
Total Capitaux Propres	15 224 938		3 504 557	2 649 531	16 079 965

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	303 275	80 043		383 318
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	303 275	80 043		383 318
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		80 043		
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

ProvisionsTableau 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	123 388				123 388
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	396 438	360 045	396 438		360 045
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	519 826	360 045	396 438		483 433
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		360 045	396 438		
Financières					
Exceptionnelles					

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Notes sur le bilan

M.L.A. COMMISSARIAT
 Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

DettesEtat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 12 093 953 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	2 351	2 351		
- à plus de 1 an à l'origine	1 971 287	1 074 555	896 731	
Emprunts et dettes financières divers	2 047 366	2 047 366		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 603 383	4 603 383		
Dettes fiscales et sociales	2 693 755	2 693 755		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	159 624	159 624		
Autres dettes	616 187	616 187		
Produits constatés d'avance				
Total	12 093 953	11 197 222	896 731	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :	1 553 637			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 270 euros.

Impact du COVID-19 dans les comptes clos au 30/09/2020

Aucun report d'échéance n'a été sollicité par la société.

Aucun prêt dans le cadre des politiques de soutien (PGE,...) n'a été contracté à la date de clôture de l'exercice.

Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	1 472 833	1 472 833	8 314 510
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	1 472 833	1 472 833	8 314 510

1 - EMPRUNT CREDIT MUTUEL

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 1 500 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 30/11/2022

Garantie donnée : Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2020 = 491 324 euros

2 - EMPRUNT BFCC

Financement titres SCI VIADUC

Montant initial : 3 000 000 euros

Durée 7 ans : Période du 18/12/2015 au 18/12/2022

Garantie donnée :

- Nantissement du fonds de commerce
- Nantissement des parts sociales de la SCI VIADUC

Solde au 30 septembre 2020 = 981 509 euros

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Charges à payer

	30/09/2020	30/09/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 120	4 070
Emprunts et dettes financières divers	493	2 407
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	341 073	147 799
Dettes fiscales et sociales	2 318 417	2 311 118
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	340 054	292 758
Total	3 003 156	2 758 152

Notes sur le bilan

Comptes de régularisationCharges constatées d'avance

	30/09/2020	30/09/2019
Charges d'exploitation	126 646	168 531
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	126 646	168 531

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2020
Productions de services	1 208 094
Ventes de marchandises	58 135 659
TOTAL	59 343 753

Impact du COVID-19 dans les comptes clos au 30/09/2020

L'entreprise a constaté une baisse de chiffre d'affaires significative sur le rayon Carburant (- 24%) suite aux différentes mesures prises par le gouvernement, particulièrement celle du confinement de la population sur le 1er semestre 2020.

Le chiffre d'affaires du pôle restauration a été diminué de 44 % du fait de la fermeture imposée par le gouvernement.

Néanmoins, le niveau de marge globale dégagée par la société est maintenu par rapport à l'exercice précédent.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 13 788 euros

Notes sur le compte de résultat

Résultat financier

	30/09/2020	30/09/2019
Produits financiers de participation	237 634	279 473
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	15 993	19 164
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	2 100	
Total des produits financiers	255 726	298 637
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	24 229	33 521
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	462	452
Total des charges financières	24 691	33 973
Résultat financier	231 035	264 664

M.L.A. COMMISSARIAT
 Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES DAB/CARTE	92 468	
79151000 - ETAT VERSEMENT INDEMNITE ACTIVITE P	518	
79161000 - TRANSFERT CHARGES SOGEC	4 731	
79161100 - TRANSFERT DE CHARGES I.F.C. QU	867	
79161600 - REMBOURSEMENT SINISTRES	13 715	
79162100 - T.C. VENTES CARTONS/FER/HUILES USAG	10 291	
79162600 - RBT FRAIS ENVOI POSTAL	17	
79164000 - TRANSFERT DE CHARGES AGF CPLT	33 988	
79164100 - AVANTAGES EN NATURE	6 516	
79164300 - AVANTAGE NATURE NOURRITURE	9 565	
	172 678	
Total	172 678	

Parties liées

- Produits de la location relatif au bail commercial avec la SARL SUDAPT pour un montant de 81 521 €
- Charges de la mise à disposition de personnel avec la SARL SUDAPT pour un montant de 22 864 €
- Produits de la mise à disposition de personnel avec la SARL SUDAPT pour un montant de 6 049 €
- Produits de dividendes avec la SCI VIADUC pour un montant de 232 381 €
- Charges de la location relatif au bail à construction avec la SCI VIADUC pour un montant de 286 595 €

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	4 353 717	1 314 331	3 039 386
+ Résultat exceptionnel	-62 064	-19 240	-42 824
- Participations des salariés	871 854	270 275	601 579
Résultat comptable	3 419 799	1 024 816	2 394 983
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)			
(**) Majoré du montant du CICE			
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2016, la société SAS SODISAPT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SODISAPT.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 156 personnes dont 6 handicapés.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	19	
Employés	122	
Ouvriers		
Total	156	

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

Cette information n'est pas mentionnée car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Autres informations

Engagements financiersEngagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution solidaire sur emprunts en cours BEGLES DISTRIBUTION (1)	1 530
Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS (2)	18 404
Caution solidaire sur emprunts en cours ROMANDIS II (3)	952 048
Caution solidaire sur emprunts en cours FMV FINANCES (4)	204 140
Caution solidaire sur emprunts en cours SAULDIS (5)	665 282
Caution solidaire sur emprunts en cours ENSAMA (6)	51 829
Caution solidaire sur emprunts en cours RENE PASCO (7)	314 758
Caution solidaire sur emprunts en cours TINAM (8)	888 116
Caution solidaire sur emprunts en cours JADE (9)	1 473 450
Avals et cautions	4 569 557
Engagements en matière de pensions	360 045
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	4 929 602
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

M.L.A. COMMISSARIAT
 Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON DE PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

(1) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS BEGLES DISTRIBUTION

- Emprunt BFCC d'un montant de 60.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 6% de l'encours soit 1.530 euros

(2) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS

- Emprunts SOCIETE GENERALE d'un montant global de 435.000 euros

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 18 404 euros

(3) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS ROMANDIS II

- Emprunt BFCC, SOCIETE GENERALE et OSEO d'un montant global de 15.701.000 euros pour les 3 emprunts

* Caution solidaire à hauteur de 459.196 euros pour l'emprunt BFCC

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 263 169 euros pour l'emprunt OSEO

* Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours plus intérêts soit 229 684 euros pour l'emprunt SOCIETE GENERALE

(4) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS FMV FINANCES

Autres informations

- Emprunts EDEL, BFCC et Crédit Agricole d'un montant global de 2.532.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 40.020 euros pour les emprunts EDEL et nantissement de compte à terme à hauteur de 60.000 euros pendant 144 mois
- * Caution solidaire à hauteur de 71.700 euros pour les emprunts Crédit Agricole
- * Caution solidaire à hauteur de 6% de l'encours soit 32.420 euros pour l'emprunt BFCC
- * Nantissement de compte à terme à hauteur de 60.000 euros pour l'emprunt EDEL

(5) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS SAULDIS

- Emprunts BFCC, CREDIT MUTUEL et OSEO d'un montant global de 8.000.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 226.834 euros pour l'emprunt BFCC
- * Caution solidaire à hauteur de 226.834 euros pour l'emprunt CREDIT MUTUEL
- * Caution solidaire à hauteur de 8.775% de l'encours soit 36.114 euros pour l'emprunt BPI

(6) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SCI ENSAMA

- Emprunts BFCC et ARKEA d'un montant global de 2.250.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 10% de l'encours, soit 51 829 euros

(7) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SARL RENE PASCO

- Emprunts BFCC et BPI d'un montant global de 7.600.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 11% de l'encours, soit 314.758 euros

(8) GARANTIES DONNEES POUR LES EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SAS TINAM

- Emprunts BPI, CA, CM et EDEL d'un montant global de 36.000.000 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 2,775% de l'encours, soit 254.846 euros pour l'emprunt BPI
- * Caution solidaire à hauteur de 361.075 euros pour l'emprunt CA
- * Caution solidaire à hauteur de 133.320 euros pour l'emprunt CM
- * Caution solidaire à hauteur de 138.875 euros pour l'emprunt EDEL

(9) GARANTIES DONNEES POUR L'EMPRUNT SOUSCRIT PAR LA SAS JADE

- Emprunt CA d'un montant de 25 835 810 euros
- * Caution solidaire à hauteur de 1 473 450 euros pour l'emprunt CA

M.L.A. COMMISSARIAT
Commissaire aux Comptes
 64, Cours Carnot
 13300 SALON de PROVENCE
 Tél. 04 90 56 21 38
 SIRET: 380 693 291

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 360 045 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 360 045 euros

Régimes à cotisations définies

Montant des cotisations comptabilisées en charges : 360 045 euros

