

RCS : SALON DE PROVENCE

Code greffe : 1304

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de SALON DE PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

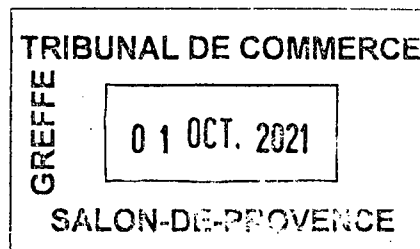
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00280

Numéro SIREN : 385 235 239

Nom ou dénomination : SODISTRES

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2021 sous le numéro de dépôt 7756



SAS SODISTRES

SAS au Capital de €.762 245

Quartier des Craux

13800 Istres

RCS : SALON B 385235239

ETATS FINANCIERS AU 31/01/2021



Société Anonyme d'Expertise Comptable
Inscrite aux Tableaux de l'Ordre d'Alsace et de Bourgogne Franche-Comté
Capital : 120 000 Euros
RCS : MULHOUSE B 307 111 682

MUBEX MULHOUSE

12, rue de Pologne
68170 RIXHEIM
Tél : 03 89 44 41 12

MUBEX BELFORT

16, Avenue Jean Jaurès
90000 BELFORT
Tél : 03 84 28 11 44

experts-comptables@mubex.com
www.mubex.fr

COPIE CERTIFIEE

~~CONFORME~~

Bilan Actif

		31/01/2021			31/01/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	139 044	137 617	1 427	2 879
	Fonds commercial (1)	577 347		577 347	577 347
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	4 242 827	28 340	4 214 487	4 214 487
	Constructions	12 581 435	8 340 644	4 240 791	3 292 591
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 805 667	2 386 390	419 277	479 966
	Autres immobilisations corporelles	3 401 980	2 931 882	470 098	516 341
	Immobilisations en cours	4 800		4 800	197 561
	Avances et acomptes				11 267
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 190 238		1 190 238	1 111 314
	Créances rattachées à des participations	30 441		30 441	30 441
	Autres titres immobilisés	918 106		918 106	900 620
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 608		2 608	2 608
TOTAL (II)		25 894 492	13 824 873	12 069 619	11 337 422
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 301 462		4 301 462	4 532 864
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	171 293		171 293	141 982
	Autres créances	1 937 836	1 502	1 936 335	1 759 705
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	443 667		443 667	1 455 212
	DISPONIBILITES	5 991 092		5 991 092	3 435 390
	Charges constatées d'avance	218 891		218 891	162 096
	TOTAL (III)	13 064 241	1 502	13 062 740	11 487 250
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		38 958 734	13 826 375	25 132 359	22 824 672
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				33 049	33 049
(3) dont créances à plus d'un an					

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

Bilan Passif

		31/01/2021	31/01/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	762 245	762 245
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	76 225	76 225
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 247 073	4 646 483
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 165 955	2 900 590
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	24 473	24 473
	Total des capitaux propres	9 275 971	8 410 016
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	490 002	442 597
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	490 002	442 597
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 440 135	3 810 131
	Emprunts et dettes financières divers	779 031	755 685
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 260 531	5 759 410
	Dettes fiscales et sociales	3 421 163	3 172 609
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 910	751
	Autres dettes	402 046	407 390
	Produits constatés d'avance (1)	47 570	66 083
	Total des dettes	15 366 386	13 972 059
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	25 132 359	22 824 672
Total du bilan en centimes		25 132 358,93	22 824 672,10
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		11 604 614	10 733 579
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			3 617

Etats financiers au 31/01/2021

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

				31/01/2021	31/01/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	83 940 879		83 940 879	83 970 973
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 802 638		1 802 638	1 763 194
	Montant net du chiffre d'affaires	85 743 516		85 743 516	85 734 167
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			4 375	2 750
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			78 429	29 900
	Autres produits			10 074	3 056
	Total des produits d'exploitation (1)			85 836 395	85 769 872
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			63 708 970	65 349 848
	Variation de stock			231 402	(27 555)
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 553 596	2 363 790
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 785 450	3 589 797
	Impôts, taxes et versements assimilés			971 565	1 216 158
	Salaires et traitements			6 525 787	5 656 791
	Charges sociales du personnel			2 042 389	1 793 895
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			912 243	989 573
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			1 502	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			124 965	49 869
	Autres charges			8 203	11 742
	Total des charges d'exploitation (2)			80 866 071	80 993 908
RESULTAT D'EXPLOITATION				4 970 324	4 775 965

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2021	31/01/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		4 970 324	4 775 965
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	6 509	8 960
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 505	6 391
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 797	5 713
Total des produits financiers		20 811	21 064
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	62 304	39 143
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	14 772	1 453
Total des charges financières		77 076	40 596
RESULTAT FINANCIER		(56 265)	(19 532)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		4 914 058	4 756 433
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	113 559	17 495
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		113 559	17 495
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	17 759	7 525
	Sur opérations en capital	80 158	663
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	97 917	8 188
RESULTAT EXCEPTIONNEL		15 642	9 307
PARTICIPATION DES SALARIES		617 430	615 018
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 146 315	1 250 132
TOTAL DES PRODUITS		85 970 765	85 808 431
TOTAL DES CHARGES		82 804 809	82 907 841
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 165 955	2 900 590
Résultat de l'exercice en centimes		3 165 955,40	2 900 590,06
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		1 207	377

Etats financiers au 31/01/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2020 (PCG 2020).
Le PCG 2020 correspond au règlement ANC n° 2014-03 du 05 juin 2014 modifié des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Logiciels :

Les logiciels figurant à l'actif font l'objet d'un amortissement linéaire sur 12 mois.
Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Fonds de commerce :

Conformément au règlement ANC 2015-06, applicable pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 (article 214-3 du PGC), nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il continue à ne pas faire l'objet d'un amortissement.

En application de l'article 214-15 du PGC, les tests de dépréciation réalisés, à la clôture de l'exercice, nous indiquent que la valeur actuelle de notre fonds de commerce est au moins égale à leur valeur comptable figurant à l'actif du bilan. A ce titre, nous ne constatons aucune dépréciation sur notre fonds de commerce.

Ce changement de réglementation comptable n'a donc aucune incidence sur les comptes annuels.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations :

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la

Règles et Méthodes Comptables

mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;
- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au « *prix d'achat net de toutes ristournes* » éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :

- **Immobilisations incorporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- **Immobilisations corporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- **Immobilisations financières** :

-> Titres de participations : La société n'a pas opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses sont donc incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

-> Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification de cette

Règles et Méthodes Comptables

catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

Autres informations de l'annexe

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La société dépend de la convention collective N°3305 des activités de « Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire », qui prévoit le droit pour les salariés à des indemnités de fin de carrière et en définit les modalités d'application.

Aucun autre accord particulier ou non n'a été signé par l'entreprise.

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Ces engagements sont évalués à **592 769 euros**.

Il n'existe pas d'engagements pris au profit des seuls dirigeants.

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision comptable.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires facturés par les commissaires aux comptes se monte à 17 100 euros HT et se rapporte à l'audit légal des comptes de l'exercice précédent (ces honoraires avaient été provisionnés en N-1 à hauteur de 17 200 euros).

Les honoraires relatifs à la mission d'audit légal des comptes de l'exercice clos au 31/01/2020 ont été provisionnés à hauteur de 17 200 euros.

INTEGRATION FISCALE

Les résultats de la SAS SODISTRES sont intégrés fiscalement dans les résultats de sa mère :

- La SAS BOCQISTRES

La SAS BOCQISTRES est donc redevable de l'impôt sur les sociétés dû au titre des résultats de l'ensemble du groupe (article 223 A du CGI).

La SAS BOCQISTRES établit également des comptes consolidés, en tant que société mère consolidante, pour son compte et celui de sa filiale, la SAS SODISTRES.

Autres informations de l'annexe

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COVID-19

En date du 30 Janvier 2020, l'OMS déclare une Urgence de Santé Publique de Portée Internationale (USPPI) après avoir confirmé, le 22 Janvier 2020, la transmission interhumaine du virus Covid-19.

Le 11 Mars 2020, l'OMS estime que la Covid-19 peut être qualifiée de pandémie mondiale.

Le 16 Mars 2020, le Gouvernement instaure un confinement général à compter du 17 Mars 2020 jusqu'au 11 Mai 2020.

L'état d'urgence sanitaire a été instauré sur l'ensemble du territoire national le 24 Mars 2020 avec la publication de la loi du 23 Mars 2020 pour faire face à la pandémie de la Covid-19.

Il a été prolongé jusqu'au 10 Juillet 2020 par la loi du 11 Mai 2020.

Les conséquences de cette pandémie ont impacté les comptes de l'exercice clos le 31 Janvier 2021 de la manière suivante :

- . l'activité libre service est en légère amélioration
- . l'activité Drive progresse très fortement
- . le chiffre d'affaires des ventes de carburants est en sensible diminution
- . une augmentation des frais de personnel, liée notamment au versement d'une Prime Exceptionnelle de Pouvoir d'Achat (PEPA) au cours de l'exercice et d'une politique de recrutement afin de faire face à la hausse de l'activité sur le Drive
- . une augmentation des charges d'exploitation liées à des dépenses exceptionnelles dues à la Covid-19 (gels, masques, dépenses d'entretien, équipements de protection...)

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

COVID-19

Au vu de la situation actuelle, il est prématuré d'estimer précisément les conséquences de la pandémie sur les comptes de l'exercice en cours ayant débuté le 1er Février 2021.

Autres informations de l'annexe

En revanche, cette pandémie va probablement affecter les résultats du début de l'exercice en cours, de la manière suivante :

- impact modéré sur le chiffre d'affaires des autres rayons libre service et du Drive
- impact modéré sur les charges d'exploitation liées à des dépenses exceptionnelles dues à la Covid-19 (gels, masques, dépenses d'entretien, équipements de protection, etc...).

Engagements hors bilan

DETTES ASSORTIES DE GARANTIES

- ♦ **Emprunt immobilier de 6 000 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 3 600 000 euros sur les locaux commerciaux galerie marchande.

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 465 000 euros sur le terrain sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 1 935 000 euros sur l'immeuble sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

Capital restant dû au 31 Janvier 2021 : **3 097 077 Euros**

- ♦ **Emprunt immobilier de 700 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande et station service, en rang 3 à hauteur de 700 000 Euros.

Capital restant dû au 31 Janvier 2021 : **141 403 Euros**

- ♦ **Emprunt immobilier de 1 200 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

Emprunt souscrit le 06/01/2021 : débloqué intervenu le 02/02/2021

Objet : Extension du Drive

La dette fournisseurs d'immobilisations correspondante aux travaux financés est soldée au 31/01/2021.

En conséquence, le montant de 1 200 000 Euros à débloquent est constaté en trésorerie au 31/01/2021.

Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande, station service, restauration rapide et débit de boissons, vente et enregistrement de jeux proposés par la FDJ, location matériel et location en galerie marchande en rang 4 à hauteur de 1 200 000 euros

Capital restant dû au 31 Janvier 2021 : **1 200 000 Euros**

Engagements hors bilan

ENGAGEMENTS DONNES

- ♦ SOCIETE TINAM

- Ä Emprunt CREDIT AGRICOLE de 13 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire de l'ensemble des parrains (SODISTRES est caution à hauteur de 2,7775%).
Montant de l'engagement au 31/01/2021 : **308 231 Euros**
- Ä Emprunt BECM de 8 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 133 320 Euros pendant une durée maximum de 3 ans à compter du 19 Avril 2018.
Montant de l'engagement au 31/01/2021 : **133 320 Euros**
- Ä Emprunt BPI de 10 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire de l'ensemble des parrains (SODISTRES est caution à hauteur de 2,7775%).
Montant de l'engagement au 31/01/2021 : **254 846 Euros**
- Ä Emprunt EDEL de 5 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 122 884 Euros pendant une durée de 3 ans minimum à compter du 19 Avril 2018.
Montant de l'engagement au 31/01/2021 : **122 884 Euros**

Capital social

		31/01/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		50 000,00	15,2449	762 245,09
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		50 000,00	15,2449	762 245,09

Effectif moyen

		31/01/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		25	
	Professions intermédiaires		21	
	Employés		154	
	Ouvriers			
	TOTAL		200	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé - Avances et acomptes sur immobilisations - Participations - Créances rattachées à des participations - Prêts et autres immobilisations financières Actif circulant - Avances et acomptes versés sur commandes - Créances clients et comptes rattachés - Autres créances - Capital souscrit appelé, non versé Dettes - Emprunts obligataires convertibles - Autres emprunts obligataires - Emprunts dettes auprès des établissements de crédit - Emprunts et dettes financières divers - Avances et acomptes reçus sur commandes en cours - Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés - Autres dettes Produits financiers - Produits de participations - Autres produits financiers Charges financières - Charges financières Autres éléments		

Filiales et participations

		31/01/2021			
		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus
					Brute Nette
A. Renseignements détaillés 1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux Capital Capitaux propres Quote part détenue en pourcentage Valeur comptable des titres détenus - Brute Valeur comptable des titres détenus - Nette Prêts et avances consentis Montant des cautions et avals Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés		Filiales non reprises en A françaises étrangères		Participations non reprises en A françaises étrangères	

Etats financiers au 31/01/2021

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	716 391					716 391
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	716 391					716 391
CORPORELLES	Terrains	4 242 827					4 242 827
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	9 842 126		937 254			10 779 380
	instal. agencement	1 311 741		490 314			1 802 055
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 660 742		159 906		14 981	2 805 667
	Instal., agencement, aménagement divers	2 704 345		36 788		26 691	2 714 443
	Matériel de transport	260 116		153 219		183 591	229 743
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	410 684		51 735		4 626	457 794
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	197 561		2 400	195 161		4 800
	Avances et acomptes	11 267			11 267		
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21 641 409		1 831 617	206 429	229 889	23 036 709
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 141 756		81 923		3 000	1 220 679
	Autres titres immobilisés	900 620		17 486			918 106
	Prêts et autres immobilisations financières	2 608					2 608
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 044 983		99 409		3 000	2 141 393
TOTAL		24 402 784		1 931 026	206 429	232 889	25 894 492

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	136 165	1 452		137 617
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	136 165	1 452		137 617
CORPORELLES				
Terrains	28 340			28 340
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	7 079 867	359 739		7 439 606
instal. agencement aménagement	781 409	119 629		901 038
Instal technique, matériel outillage industriels	2 180 776	220 595	14 981	2 386 390
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 414 751	127 760	25 388	2 517 123
Matériel de transport	86 678	49 555	107 736	28 496
Matériel de bureau, mobilier	357 376	33 514	4 626	386 263
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 929 197	910 791	152 731	13 687 256
TOTAL	13 065 362	912 243	152 731	13 824 873

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net- des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	24 473			24 473
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	24 473			24 473
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	442 597	124 965	77 560	490 002
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	442 597	124 965	77 560	490 002
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres		1 502		1 502
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		1 502		1 502
TOTAL GENERAL		467 070	126 466	77 560	515 976
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			126 466	77 560	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	30 441	30 441	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 608	2 608	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	171 293	171 293	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 000	8 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 553	1 553	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	43 935	43 935	
	Groupe et associés	267 384	267 384	
	Débiteurs divers	1 616 964	1 616 964	
	Charges constatées d'avances	218 891	218 891	
TOTAL DES CREANCES		2 361 071	2 361 071	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 440 135	678 363	2 225 203	1 536 569
	Emprunts et dettes financières divers	779 031	779 031		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 260 531	6 260 531		
	Personnel et comptes rattachés	2 088 631	2 088 631		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	737 248	737 248		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	158 097	158 097		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	437 187	437 187		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 910	15 910		
	Groupe et associés	292 109	292 109		
	Autres dettes	109 937	109 937		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	47 570	47 570		
TOTAL DES DETTES		15 366 386	11 604 614	2 225 203	1 536 569
Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		566 380			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		50			

Produits à recevoir

		31/01/2021
Total des Produits à recevoir		925 155
AUTRES CREANCES		925 155
409800	RIST A REC : COOPERNIC&COOPELE	234 854
409801	RIST A RECEVOIR: SCAPMAREE	13 521
409802	RIST A RECEVOIR: DEVINLEC/PRESTALEC	31 753
409803	RIST A REC : CRCD&SCABEL	435 303
409804	RIST A REC : ARC	1 705
409806	RIST A REC : CRDU	351
409807	RIST A REC : BCA	87
409808	RIST A REC : FR GEST MAC	14 631
409100	AVOIRS MARCHANDISES NON PARVE	21 055
409811	RIST A REC : AUTRES	32 650
409812	RIST A RECEVOIR: CRPN	4 375
409813	RIST A RECEVOIR: CPMC	291
409814	RIST A RECEVOIR: CONTRAT MARKETING	40 661
409817	RIST A REC : RECONNAISS CLIENT	249
409820	AVOIR A RECEVOIR - FRAIS GENER	1 280
409200	AVOIRS FRAIS GEN NON PARVENUS	39 158
447120	TAXE D APPRENTISSAGE	12 402
447130	T F P C	30 606
448720	ETAT P.A.R. RAPPEL D IS	927
468700	PRODUITS A RECEVOIR	9 296

Charges à payer

31/01/2021

Total des Charges à payer		2 863 754
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 655
168840	INTERETS COURUS EMPRUNTS	1 655
Emprunts et dettes financières divers		686
168860	INTERET COURUS SUR PARTICIPATI	686
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		240 206
408100	FACT MARCHANDISES NON PARVENUE	7 155
408200	FACT FRAIS GENERAUX NON PARVEN	233 052
Dettes fiscales et sociales		2 617 807
428200	PROVISIONS CONGES A PAYER	487 589
428201	PROVISION 13 EME MOIS	33 937
428400	DETTES PROV.NÉES PART. SALARIÉ	617 430
428600	PROVISION PRIME DE BILAN	362 500
428610	INTÉRESSEMENT À PAYER	240 000
438200	PROV CHARGES CONGES A PAYER	165 780
438600	PROVISION CH SOC SUR PRIME DE	165 602
438603	PROVISION FORFAIT SOCIAL	123 486
448600	TAXES DIVERSES A PAYER	5 656
447140	EFFORT CONSTRUCTION	28 887
447511	CFE + CVAE	16 019
447512	TAXE FONCIERE	10 422
447513	C3S	115 160
447514	TASCOM	218 950
447515	TAXE HANDICAPES AGEFIPH	26 390
Autres dettes		3 400
468600	CHARGES A PAYER	3 400

Produits constatés d'avance

31/01/2021

Produits constatés d'avance		47 570
Produits constatés d'avance - Exploitation		47 570
487000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	47 570	

Charges constatées d'avance

31/01/2021

Charges constatées d'avances		218 891
Charges constatées d'avance - Exploitation		218 891
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	218 891	

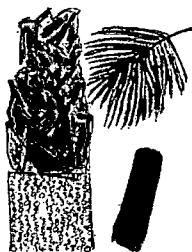
Produits et Charges exceptionnels

		31/01/2021
Total des produits exceptionnels		113 559
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		113 559
PROD CESSIONS SUR IMMOS	104 000	
PROD CESSION IMMOB FINANCIERES	9 559	
Total des charges exceptionnelles		97 917
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		17 759
PENALITES ET AMENDES	3 187	
Autres charges except operatio	14 197	
SINISTRES	375	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		80 158
VAL CPTABLE IMMO CORP.CEDES	77 158	
VAL CPTABLE IMMO FINANCIERES	3 000	
Résultat exceptionnel		15 642

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	4 914 058	1 313 248	3 600 810
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(601 788)	(166 933)	(434 855)
RESULTAT COMPTABLE	4 312 270	1 146 315	3 165 955

(1) après retraitements fiscaux.



Cabinet Trintignac & Associés

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Jean-François GUTTADORO
Isabel VELASCO
Michel LACRAMPE

Bruno ALLEAUME
Marie-Laure MALLEZ
Pascal LUCCHESI

Experts-Comptables et Commissaires aux Comptes Associés

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE LA SAS SODISTRES

**Société par actions simplifiée au capital de 762.245 €
Siège social : Quartier des Craux
13 800 ISTRES**

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2021

A l'assemblée générale de la société SODISTRES,

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 SODISTRES 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 à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

m *He*

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} février 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 L823-9 et R823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Conformément à la note « Principales méthodes utilisées » en page 9 de l'annexe, le fonds de commerce fait l'objet d'un test de dépréciation annuel. Nous avons examiné les modalités de mise en œuvre de ce test de dépréciation et contrôlé la cohérence des hypothèses retenues pour la réalisation de ce test de dépréciation. Nous avons vérifié que la note donne une information appropriée.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D441-6 du Code de commerce.



**RESPONSABILITES 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.

**RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A
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 L823-10-1 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 ;

M

gfr

- ✓ 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 CANNES, le 15 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes :
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES



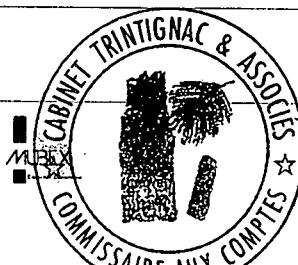
Jean-François GUTTADORO,
Président du Directoire.



Marie-Laure MALLEZ,
Commissaire aux Comptes Associée.

Bilan Actif

		31/01/2021			31/01/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	139 044	137 617	1 427	2 879
	Fonds commercial (1)	577 347		577 347	577 347
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	4 242 827	28 340	4 214 487	4 214 487
	Constructions	12 581 435	8 340 644	4 240 791	3 292 591
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 805 667	2 386 390	419 277	479 966
	Autres immobilisations corporelles	3 401 980	2 931 882	470 098	516 341
	Immobilisations en cours	4 800		4 800	197 561
	Avances et acomptes				11 267
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 190 238		1 190 238	1 111 314
	Créances rattachées à des participations	30 441		30 441	30 441
	Autres titres immobilisés	918 106		918 106	900 620
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 608		2 608	2 608
TOTAL (II)		25 894 492	13 824 873	12 069 619	11 337 422
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	4 301 462		4 301 462	4 532 864
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	171 293		171 293	141 982
	Autres créances	1 937 836	1 502	1 936 335	1 759 705
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	443 667		443 667	1 455 212
	DISPONIBILITES	5 991 092		5 991 092	3 435 390
	Charges constatées d'avance	218 891		218 891	162 096
	TOTAL (III)	13 064 241	1 502	13 062 740	11 487 250
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		38 958 734	13 826 375	25 132 359	22 824 672
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				33 049	33 049
(3) dont créances à plus d'un an					



**Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 janvier 2021

SAS SODISTRES

SAS SODISTRES Quartier des Craux 13 800 ISTRES
--

Bilan Passif

		31/01/2021	31/01/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	762 245	762 245
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	76 225	76 225
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 247 073	4 646 483
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 165 955	2 900 590
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	24 473	24 473
	Total des capitaux propres	9 275 971	8 410 016
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	490 002	442 597
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	490 002	442 597
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 440 135	3 810 131
	Emprunts et dettes financières divers	779 031	755 685
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 260 531	5 759 410
	Dettes fiscales et sociales	3 421 163	3 172 609
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 910	751
	Autres dettes	402 046	407 390
	Produits constatés d'avance (1)	47 570	66 083
	Total des dettes	15 366 386	13 972 059
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	25 132 359	22 824 672
Total du bilan en centimes		25 132 358,93	22 824 672,10
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		11 604 614	10 733 579
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et C			3 617

Compte de Résultat

1/2

		31/01/2021		31/01/2020	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	83 940 879		83 940 879	83 970 973
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 802 638		1 802 638	1 763 194
	Montant net du chiffre d'affaires	85 743 516		85 743 516	85 734 167
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			4 375	2 750
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			78 429	29 900
	Autres produits			10 074	3 056
Total des produits d'exploitation (1)				85 836 395	85 769 872
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			63 708 970	65 349 848
	Variation de stock			231 402	(27 555)
	Achats de matières et autres approvisionnements			2 553 596	2 363 790
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 785 450	3 589 797
	Impôts, taxes et versements assimilés			971 565	1 216 158
	Salaires et traitements			6 525 787	5 656 791
	Charges sociales du personnel			2 042 389	1 793 895
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			912 243	989 573
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			1 502	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			124 965	49 869	
Autres charges			8 203	11 742	
Total des charges d'exploitation (2)				80 866 071	80 993 908
RESULTAT D'EXPLOITATION				4 970 324	4 775 965

Compte de Résultat

2/2

		31/01/2021	31/01/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		4 970 324	4 775 965
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		8 960
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	6 509	6 391
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 505	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 797	5 713
Total des produits financiers		20 811	21 064
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	62 304	39 143
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	14 772	1 453
Total des charges financières		77 076	40 596
RESULTAT FINANCIER		(56 265)	(19 532)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		4 914 058	4 756 433
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	113 559	17 495
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		113 559	17 495
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	17 759	7 525
	Sur opérations en capital	80 158	663
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	97 917	8 188
RESULTAT EXCEPTIONNEL		15 642	9 307
PARTICIPATION DES SALAIRES		617 430	615 018
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 146 315	1 250 132
TOTAL DES PRODUITS		85 970 765	85 808 431
TOTAL DES CHARGES		82 804 809	82 907 841
RESULTAT DE L'EXERCICE		3 165 955	2 900 590
Résultat de l'exercice en centimes		3 165 955,40	2 900 590,06
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		1 207	377

Etats financiers au 31/01/2021

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, dans le respect du principe de prudence et des hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général 2020 (PCG 2020).
Le PCG 2020 correspond au règlement ANC n° 2014-03 du 05 juin 2014 modifié des règlements publiés depuis cette date.

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

Principales méthodes utilisées - Changements de méthode

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Logiciels :

Les logiciels figurant à l'actif font l'objet d'un amortissement linéaire sur 12 mois.
Aucune provision pour dépréciation n'a été constatée au cours de l'exercice pour ce poste.

Fonds de commerce :

Conformément au règlement ANC 2015-06, applicable pour la première fois aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 (article 214-3 du PGC), nous avons estimé que notre fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il continue à ne pas faire l'objet d'un amortissement.

En application de l'article 214-15 du PGC, les tests de dépréciation réalisés, à la clôture de l'exercice, nous indiquent que la valeur actuelle de notre fonds de commerce est au moins égale à leur valeur comptable figurant à l'actif du bilan. A ce titre, nous ne constatons aucune dépréciation sur notre fonds de commerce.

Ce changement de réglementation comptable n'a donc aucune incidence sur les comptes annuels.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Aucun changement notable de méthode ni changement d'estimation n'est intervenu au cours de l'exercice en ce qui concerne ce poste.

Méthode de traitement des immobilisations :

Les immobilisations corporelles sont évaluées soit :

- à leur coût d'acquisition : prix d'achat et frais directement attribuables engagés pour la

Règles et Méthodes Comptables

mise en état de fonctionnement de l'immobilisation, incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après ;
- à leur coût de production.

Les amortissements pratiqués sont calculés sur la durée d'utilisation propre à l'entreprise et à chaque immobilisation corporelle.

La base amortissable ne tient compte d'aucune valeur résiduelle, du fait de la nature des immobilisations.

Enfin, les immobilisations corporelles n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation au cours de l'exercice.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat incluant ou non certains frais accessoires d'acquisition des immobilisations selon l'option retenue ci-après. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués au « *prix d'achat net de toutes ristournes* » éventuellement ramené au cours du jour si celui-ci est inférieur.

PRECISIONS SUR CERTAINES OPTIONS DE COMPTABILISATION

Frais accessoires d'acquisition des immobilisations (droits de mutation, honoraires d'acquisition ou commissions et frais d'actes) :

- **Immobilisations incorporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- **Immobilisations corporelles** : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

- **Immobilisations financières** :

-> Titres de participations : La société n'a pas opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses sont donc incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

-> Autres titres : La société a opté pour la comptabilisation de ces frais en charges ; ces dépenses ne sont donc pas incorporées dans le coût d'entrée des immobilisations concernées

Coût des emprunts : la société n'a pas opté pour l'incorporation de ces dépenses dans le coût de production des immobilisations ou des stocks ; ces dépenses sont donc comptabilisées en charges.

Composants de 2^{ème} catégorie : la société n'a pas opté pour l'identification

Règles et Méthodes Comptables

catégorie de composants (gros entretien et grandes révisions inscrits dans un programme pluriannuel) ; le cas échéant une provision pour grandes révisions a été constituée.

Autres informations de l'annexe

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

La société dépend de la convention collective N°3305 des activités de « Commerce de détail et de gros à prédominance alimentaire », qui prévoit le droit pour les salariés à des indemnités de fin de carrière et en définit les modalités d'application.

Aucun autre accord particulier ou non n'a été signé par l'entreprise.

Les engagements actualisés relatifs aux avantages à long terme accordés aux salariés comprennent les indemnités de départ volontaire, ainsi que les indemnités de mise à la retraite estimés en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite.

Ces engagements sont évalués à **592 769 euros**.

Il n'existe pas d'engagements pris au profit des seuls dirigeants.

Les engagements de retraite ne font l'objet d'aucune provision comptable.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Le montant des honoraires facturés par les commissaires aux comptes se monte à 17 100 euros HT et se rapporte à l'audit légal des comptes de l'exercice précédent (ces honoraires avaient été provisionnés en N-1 à hauteur de 17 200 euros).

Les honoraires relatifs à la mission d'audit légal des comptes de l'exercice clos au 31/01/2020 ont été provisionnés à hauteur de 17 200 euros.

INTEGRATION FISCALE

Les résultats de la SAS SODISTRES sont intégrés fiscalement dans les résultats de sa mère :

- La SAS BOCQISTRES

La SAS BOCQISTRES est donc redevable de l'impôt sur les sociétés dû au titre des résultats de l'ensemble du groupe (article 223 A du CGI).

La SAS BOCQISTRES établit également des comptes consolidés, en tant que société mère consolidante, pour son compte et celui de sa filiale, la SAS SODISTRES.

Autres informations de l'annexe

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COVID-19

En date du 30 Janvier 2020, l'OMS déclare une Urgence de Santé Publique de Portée Internationale (USPPI) après avoir confirmé, le 22 Janvier 2020, la transmission interhumaine du virus Covid-19.

Le 11 Mars 2020, l'OMS estime que la Covid-19 peut être qualifiée de pandémie mondiale.

Le 16 Mars 2020, le Gouvernement instaure un confinement général à compter du 17 Mars 2020 jusqu'au 11 Mai 2020.

L'état d'urgence sanitaire a été instauré sur l'ensemble du territoire national le 24 Mars 2020 avec la publication de la loi du 23 Mars 2020 pour faire face à la pandémie de la Covid-19.

Il a été prolongé jusqu'au 10 Juillet 2020 par la loi du 11 Mai 2020.

Les conséquences de cette pandémie ont impacté les comptes de l'exercice clos le 31 Janvier 2021 de la manière suivante :

- . l'activité libre service est en légère amélioration
- . l'activité Drive progresse très fortement
- . le chiffre d'affaires des ventes de carburants est en sensible diminution
- . une augmentation des frais de personnel, liée notamment au versement d'une Prime Exceptionnelle de Pouvoir d'Achat (PEPA) au cours de l'exercice et d'une politique de recrutement afin de faire face à la hausse de l'activité sur le Drive
- . une augmentation des charges d'exploitation liées à des dépenses exceptionnelles dues à la Covid-19 (gels, masques, dépenses d'entretien, équipements de protection...)

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

COVID-19

Au vu de la situation actuelle, il est prématuré d'estimer précisément les conséquences de la pandémie sur les comptes de l'exercice en cours ayant débuté le 1er Février 2021.

Autres informations de l'annexe

En revanche, cette pandémie va probablement affecter les résultats du début de l'exercice en cours, de la manière suivante :

- impact modéré sur le chiffre d'affaires des autres rayons libre service et du Drive
- impact modéré sur les charges d'exploitation liées à des dépenses exceptionnelles dues à la Covid-19 (gels, masques, dépenses d'entretien, équipements de protection, etc...).



Engagements hors bilan

DETTES ASSORTIES DE GARANTIES

- ♦ **Emprunt immobilier de 6 000 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 3 600 000 euros sur les locaux commerciaux galerie marchande.

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 465 000 euros sur le terrain sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

Privilège du prêteur de deniers, en 1^{er} rang, à hauteur de 1 935 000 euros sur l'immeuble sis ZAC DU TUBE, ISTRES.

Capital restant dû au 31 Janvier 2021 : **3 097 077 Euros**

- ♦ **Emprunt immobilier de 700 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande et station service, en rang 3 à hauteur de 700 000 Euros.

Capital restant dû au 31 Janvier 2021 : **141 403 Euros**

- ♦ **Emprunt immobilier de 1 200 000 euros auprès de la BANQUE POPULAIRE**

Emprunt souscrit le 06/01/2021 : déblocage intervenu le 02/02/2021

Objet : Extension du Drive

La dette fournisseurs d'immobilisations correspondante aux travaux financés est soldée au 31/01/2021.

En conséquence, le montant de 1 200 000 Euros à débloquer est constaté en trésorerie au 31/01/2021.

Nantissement du fonds de commerce hypermarché, galerie marchande, station service, restauration rapide et débit de boissons, vente et enregistrement de jeux proposés par la FDJ, location matériel et location en galerie marchande en rang 4 à hauteur de 1 200 000 euros

Capital restant dû au 31 Janvier 2021 : **1 200 000 Euros**

Engagements hors bilan

ENGAGEMENTS DONNES

♦ SOCIETE TINAM

- Ä Emprunt CREDIT AGRICOLE de 13 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire de l'ensemble des parrains (SODISTRES est caution à hauteur de 2,7775%).
Montant de l'engagement au 31/01/2021 : **308 231 Euros**
- Ä Emprunt BECM de 8 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 133 320 Euros pendant une durée maximum de 3 ans à compter du 19 Avril 2018.
Montant de l'engagement au 31/01/2021 : **133 320 Euros**
- Ä Emprunt BPI de 10 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire de l'ensemble des parrains (SODISTRES est caution à hauteur de 2,7775%).
Montant de l'engagement au 31/01/2021 : **254 846 Euros**
- Ä Emprunt EDEL de 5 000 000 euros sur 15 ans :
Caution solidaire à hauteur de 122 884 Euros pendant une durée de 3 ans minimum à compter du 19 Avril 2018.
Montant de l'engagement au 31/01/2021 : **122 884 Euros**



Capital social

		31/01/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		50 000,00	15,2449	762 245,09
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		50 000,00	15,2449	762 245,09

Effectif moyen

		31/01/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		25	
	Professions intermédiaires		21	
	Employés		154	
	Ouvriers			
	TOTAL		200	

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/01/2021

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

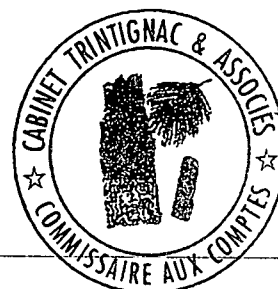
Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

Filiales et participations

31/01/2021

Capital

Capitaux propres

Quote part du capital
détenue
(en pourcentage)

Valeur comptable des titres détenus

Brute

Nette

A. Renseignements détaillés**1. Filiales (Plus de 50 %)****2. Participations (10 à 50 %)****1. Filiales (Plus de 50 %)**Prêts et avances
consentisMontant des
cautions et avals
donnés

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier
exercice closDividendes
encaissés**2. Participations (10 à 50 %)****B. Renseignements globaux****Filiales non reprises en A**

françaises

étrangères

Participations non reprises en A

françaises

étrangères

Capital

Capitaux propres

Quote part détenue en pourcentage

Valeur comptable des titres détenus - Brute

Valeur comptable des titres détenus - Nette

Prêts et avances consentis

Montant des cautions et avals

Chiffre d'affaires

Résultat du dernier exercice clos

Dividendes encaissés



Etats financiers au 31/01/2021

INFORMATIONS SUR BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/01/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	716 391					716 391
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	716 391					716 391
CORPORELLES	Terrains	4 242 827					4 242 827
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	9 842 126		937 254			10 779 380
	instal. agencement aménagement	1 311 741		490 314			1 802 055
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 660 742		159 906		14 981	2 805 667
	Instal., agencement, aménagement divers	2 704 345		36 788		26 691	2 714 443
	Matériel de transport	260 116		153 219		183 591	229 743
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	410 684		51 735		4 626	457 794
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	197 561		2 400	195 161		4 800
	Avances et acomptes	11 267			11 267		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		21 641 409		1 831 617	206 429	229 889	23 036 709
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 141 756		81 923		3 000	1 220 679
	Autres titres immobilisés	900 620		17 486			918 106
	Prêts et autres immobilisations financières	2 608					2 608
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		2 044 983		99 409		3 000
TOTAL		24 402 784		1 931 026	206 429	232 889	25 894 492

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/01/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	136 165	1 452		137 617
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	136 165	1 452		137 617
CORPORELLES				
Terrains	28 340			28 340
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	7 079 867	359 739		7 439 606
instal. agencement aménagement	781 409	119 629		901 038
Instal technique, matériel outillage industriels	2 180 776	220 595	14 981	2 386 390
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 414 751	127 760	25 388	2 517 123
Matériel de transport	86 678	49 555	107 736	28 496
Matériel de bureau, mobilier	357 376	33 514	4 626	386 263
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 929 197	910 791	152 731	13 687 256
TOTAL	13 065 362	912 243	152 731	13 824 873

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/01/2021
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix	24 473			24 473
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTES		24 473			24 473
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres		442 597	124 965	77 560	490 002
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		442 597	124 965	77 560	490 002
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres		1 502		1 502
PROVISIONS POUR DEPRECIATION			1 502		1 502
TOTAL GENERAL		467 070	126 466	77 560	515 976
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			126 466	77 560	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/01/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	30 441	30 441	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 608	2 608	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	171 293	171 293	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8 000	8 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 553	1 553	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	43 935	43 935	
	Groupe et associés	267 384	267 384	
	Débiteurs divers	1 616 964	1 616 964	
	Charges constatées d'avances	218 891	218 891	
TOTAL DES CREANCES		2 361 071	2 361 071	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/01/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	4 440 135	678 363	2 225 203	1 536 569
	Emprunts et dettes financières divers	779 031	779 031		
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 260 531	6 260 531		
	Personnel et comptes rattachés	2 088 631	2 088 631		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	737 248	737 248		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	158 097	158 097		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	437 187	437 187		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 910	15 910		
	Groupe et associés	292 109	292 109		
	Autres dettes	109 937	109 937		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	47 570	47 570		
TOTAL DES DETTES		15 366 386	11 604 614	2 225 203	1 536 569
Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 200 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		566 380			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		50			

Produits à recevoir

		31/01/2021
Total des Produits à recevoir		925 155
AUTRES CREANCES		925 155
409800	RIST A REC : COOPERNIC&COPELE	234 854
409801	RIST A RECEVOIR: SCAPMAREE	13 521
409802	RIST A RECEVOIR: DEVINLEC/PRESTALEC	31 753
409803	RIST A REC : CRCD&SCABEL	435 303
409804	RIST A REC : ARC	1 705
409806	RIST A REC : CRDU	351
409807	RIST A REC : BCA	87
409808	RIST A REC : FR GEST MAC	14 631
409100	AVOIRS MARCHANDISES NON PARVE	21 055
409811	RIST A REC : AUTRES	32 650
409812	RIST A RECEVOIR: CRPN	4 375
409813	RIST A RECEVOIR: CPMC	291
409814	RIST A RECEVOIR: CONTRAT MARKETING	40 661
409817	RIST A REC : RECONNAISS CLIENT	249
409820	AVOIR A RECEVOIR - FRAIS GENER	1 280
409200	AVOIRS FRAIS GEN NON PARVENUS	39 158
447120	TAXE D APPRENTISSAGE	12 402
447130	T F P C	30 606
448720	ETAT P.A.R. RAPPEL D IS	927
468700	PRODUITS A RECEVOIR	9 296



Charges à payer

31/01/2021

Total des Charges à payer		2 863 754
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 655
168840	INTERETS COURUS EMPRUNTS	1 655
Emprunts et dettes financières divers		686
168860	INTERET COURUS SUR PARTICIPATI	686
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		240 206
408100	FACT MARCHANDISES NON PARVENUE	7 155
408200	FACT FRAIS GENERAUX NON PARVEN	233 052
Dettes fiscales et sociales		2 617 807
428200	PROVISIONS CONGES A PAYER	487 589
428201	PROVISION 13 EME MOIS	33 937
428400	DETTES PROV.NÉES PART. SALARIÉ	617 430
428600	PROVISION PRIME DE BILAN	362 500
428610	INTÉRESSEMENT À PAYER	240 000
438200	PROV CHARGES CONGES A PAYER	165 780
438600	PROVISION CH SOC SUR PRIME DE	165 602
438603	PROVISION FORFAIT SOCIAL	123 486
448600	TAXES DIVERSES A PAYER	5 656
447140	EFFORT CONSTRUCTION	28 887
447511	CFE + CVAE	16 019
447512	TAXE FONCIERE	10 422
447513	C35	115 160
447514	TASCOM	218 950
447515	TAXE HANDICAPES AGEFIPH	26 390
Autres dettes		3 400
468600	CHARGES A PAYER	3 400

Produits constatés d'avance

31/01/2021

Produits constatés d'avance		47 570
Produits constatés d'avance - Exploitation		47 570
487000	PRODUITS CONSTATES D AVANCE	47 570

Charges constatées d'avance

		31/01/2021
Charges constatées d'avances		218 891
Charges constatées d'avance - Exploitation		218 891
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	218 891	

Produits et Charges exceptionnels

31/01/2021		
Total des produits exceptionnels		113 559
PRODUITS EXCEPTIONNELS EN CAPITAL		113 559
PROD CESSIONS SUR IMMO	104 000	
PROD CESSION IMMOB FINANCIERES	9 559	
Total des charges exceptionnelles		97 917
CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GESTION		17 759
PENALITES ET AMENDES	3 187	
Autres charges except operatio	14 197	
SINISTRES	375	
CHARGES EXCEPTIONNELLES EN CAPITAL		80 158
VAL CPTABLE IMMO CORP.CEDES	77 158	
VAL CPTABLE IMMO FINANCIERES	3 000	
Résultat exceptionnel		15 642

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	31/01/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		4 914 058	1 313 248	3 600 810
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(601 788)	(166 933)	(434 855)
RESULTAT COMPTABLE		4 312 270	1 146 315	3 165 955

(1) après retraitements fiscaux.



SAS SODISTRES
Au Capital de 762 245.09 Euros
Quartier des Craux 13800 ISTRES
R.C.S. : SALON DE PROVENCE B 385 235 239

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 1^{er} JUILLET 2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/01/2021
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE A L'UNANIMITE

L'Assemblée Générale approuve la proposition de répartition des résultats qui lui a été présentée et, en conséquence, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, savoir : 3 165 955,40 euros

Comme suit :

- Distribution de dividendes..... 2 900 000.00 €
- Réserves facultatives..... 265 955.40 €

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Le dividende global à répartir est ainsi fixé à 58.00 € (CINQUANTE HUIT EUROS) par action.

L'Assemblée reconnaît avoir été informée que, suite à la Loi de Finances pour 2018 :

- les revenus de capitaux mobiliers, perçus par des personnes physiques à compter du 1^{ER} Janvier 2018, sont en principe soumis à un prélèvement forfaitaire unique non libératoire (PFU, également appelé « *flat tax* ») de 12,8 % pour l'impôt sur le revenu auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, portant ainsi l'imposition globale à 30 % ;
- par dérogation au PFU de 12,8 %, les contribuables peuvent opter pour une imposition de leurs revenus de capitaux mobiliers au barème progressif de l'impôt sur le revenu. L'option est globale et porte sur l'ensemble des revenus entrant dans le champ d'application du PFU. Elle est exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus. En cas d'option pour le barème, l'impôt définitif sur les dividendes sera calculé après application de l'abattement de 40 % sur le montant brut prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été de :

Exercices clos le	Nombre d'actions	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement
31/01/2019	50 000	1 940 000	-
31/01/2020	50 000	2 300 000	-
31/01/2021	50 000	2 300 000	-

COPIE CERTIFIEE
CONFORME

