

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00597

Numéro SIREN : 385 385 661

Nom ou dénomination : SODINES

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2023 sous le numéro de dépôt 9528



Hervé DELAUNAY
Grégoire BUNOT
Marc SOUCARRE
Christian PALVADEAU
Experts - comptables associés

Cabinet Oger et Associés

Société civile d'expertise comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

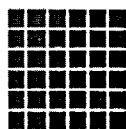
SODINES

625 Avenue de la Saladelle

34130 SAINT-AUNES

Exercice clos le : 31 décembre 2022

C O A



AUDIT
CONSEIL

6, avenue Jacques Cartier. 44800 Saint-Herblain

Tél : 02 40 94 18 36

coa@coaexperts.fr

Membre d'une association agréée Règlement par chèque accepté
TVA : FR 02 790 013 619. RCS Nantes 790 013 619

BILAN - ACTIF

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/12/22		Valeurs au 31/12/21	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Clients (3)

Clients douteux, litigieux (3)

Clients Factures à établir (3)

Personnel et comptes rattachés (3)

Créances fiscales et sociales (3)

Fournisseurs débiteurs

Groupe et associés (3)

Débiteurs divers (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

210 421

50 805

95



BILAN - PASSIF

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
Capital (dont versé : 30 313 048)	30 313 048	30 313 048
Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 317 910	5 317 910
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 543 673	1 447 003
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 578 016	1 578 016
Report à nouveau	14 748 698	14 911 975
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 067 749	1 933 393
SITUATION NETTE	55 569 094	55 501 345
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	487 700	430 529
TOTAL CAPITAUX PROPRES	56 056 794	55 931 874

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques 63 550

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

63 550

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Groupe et associés 4 132 940 4 132 614

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs 81 064 18 214

Fournisseurs, factures non parvenues 43 020 55 725

Dettes fiscales et sociales 199 841 250 433

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

4 456 865 4 456 986

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

60 513 658 60 452 410

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

4 456 865

4 456 986

COMPTE DE RÉSULTAT

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 045 268	100	1 048 028	100	-2 760	
Montant net du chiffre d'affaires	1 045 268	100	1 048 028	100	-2 760	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	441 495	42	2 614		438 880	
Autres produits	99		8		91	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 486 862	142	1 050 651	100	436 211	42
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	398 363	38	249 220	24	149 143	60
Impôts, taxes et versements assimilés	48 025	5	33 515	3	14 510	43
Salaires et traitements	519 671	50	465 759	44	53 912	12
Charges sociales	195 132	19	163 284	16	31 848	20
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	54 023	5	53 498	5	525	1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			189 643	18	-189 643	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	34 609	3	9		34 600	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 249 823	120	1 154 928	110	94 895	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	237 039	23	-104 277	-10	341 316	327
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	65 869	6	42 482	4	23 387	55
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

		Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers							
De participation	(3)	1 952 580	187	1 844 548	176	108 032	6
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	8 992	1	8 604	1	388	5
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	563 066	54	397 349	38	165 717	42
Reprises sur prov., dépréciations, transferts		25 100	2	8 000	1	17 100	214
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		2 549 738	244	2 258 501	216	291 237	13
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.		126 408	12			126 408	
Intérêts et charges assimilées	(4)	429 375	41	46 667	4	382 708	820
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement				40 350	4	-40 350	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		555 783	53	87 017	8	468 767	539
RÉSULTAT FINANCIER		1 993 954	191	2 171 484	207	-177 530	-8
RÉSULTAT COURANT avant impôts		2 296 862	220	2 109 688	201	187 173	9
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital		12 850	1	26 000	2	-13 150	-51
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		12 850	1	26 000	2	-13 150	-51
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital		37 228	4	25 990	2	11 238	43
Dot. amortissements, dépréciations, prov.		57 171	5	57 171	5		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		94 399	9	83 161	8	11 238	14
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-81 549	-8	-57 161	-5	-24 388	-43
Participation des salariés aux résultats		60 300	6	51 010	5	9 290	18
Impôt sur les bénéfices		87 264	8	68 124	7	19 140	28
TOTAL DES PRODUITS		4 115 318	394	3 377 633	322	737 685	22
TOTAL DES CHARGES		2 047 570	196	1 444 240	138	603 329	42
Bénéfice ou Perte		2 067 749	198	1 933 393	184	134 356	7

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

2 496 132
372 152

2 131 695
17 798

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			NA
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	0		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 60 513 658,30 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 067 748,75 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 23/03/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel bureau & informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

CRÉANCES

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 014,00	
CORPORELLES	Terrains		71 637,20	
		Sur sol propre	258 362,80	
	Constructions	Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	33 761,69	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	73 700,60	41 232,76
		Matériel de bureau & mobilier informatique	35 102,23	
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
FINANCIERES	Avances et acomptes			
		TOTAL	472 564,52	41 232,76
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		18 028 855,03	
	Autres titres immobilisés		41,44	
	Prêts et autres immobilisations financières		412 182,75	8 986,11
		TOTAL	18 441 079,22	8 986,11
TOTAL GENERAL			18 917 657,74	50 218,87

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		4 014,00	
CORPORELLES	Terrains			71 637,20	
		Sur sol propre		258 362,80	
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers		33 761,69	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	39 192,77	75 740,59	
		Mat. bureau, inform., mobilier		35 102,23	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
FINANCIERES	Avances et acomptes				
		TOTAL	39 192,77	474 604,51	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		25 100,00	18 003 755,03	
	Autres titres immobilisés			41,44	
	Prêts & autres immob. financières			421 168,86	
		TOTAL	25 100,00	18 424 965,33	
TOTAL GENERAL			64 292,77	18 903 583,84	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 575,71	438,29		4 014,00
TOTAL	3 575,71	438,29		4 014,00
Terrains	8 712,74	2 299,55		11 012,29
Constructions	97 890,78	25 836,28		123 727,06
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	19 270,48	3 376,17		22 646,65
Matériel de transport	23 813,69	13 766,17	27 064,77	10 515,09
Mat. bureau et informatiq., mob.	11 327,04	8 307,00		19 634,04
Emballages récupérables divers				
TOTAL	161 014,73	53 585,17	27 064,77	187 535,13
TOTAL GENERAL	164 590,44	54 023,46	27 064,77	191 549,13

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre	57 171,00						57 171,00
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL	57 171,00						57 171,00
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL	57 171,00						57 171,00
Total général non ventilé		57 171,00					57 171,00

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	25 100,00		25 100,00	
Autres				
TOTAL	25 100,00		25 100,00	
Stocks				
Créances	377 944,81		377 944,81	
Valeurs mobilières de placement		126 408,23		126 408,23
TOTAL GÉNÉRAL	403 044,81	126 408,23	403 044,81	126 408,23

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	430 529,00	57 171,00		487 700,00
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	430 529,00	57 171,00		487 700,00
	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	63 550,00		63 550,00	
	TOTAL	63 550,00		63 550,00	
	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation	25 100,00		25 100,00	
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	35 706,00		35 706,00	
	Autres provisions pour dépréciation	342 238,81	126 408,23	342 238,81	126 408,23
	TOTAL	403 044,81	126 408,23	403 044,81	126 408,23
	TOTAL GÉNÉRAL	897 123,81	183 579,23	466 594,81	614 108,23
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation			441 494,81	
	Dont dotations & reprises				
	- financières		126 408,23	25 100,00	
	- exceptionnelles		57 171,00		
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	63 550,00			63 550,00	
TOTAL	63 550,00			63 550,00	
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation			441 494,81		
financières		126 408,23	25 100,00		
exceptionnelles		57 171,00			

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SODIMMO - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AU	16 747,00	331 786,00	100,00	199 987,00
ENERGIE + INVEST 1 - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 3413	10 000,00	83 955,00	63,00	83 955,00
DISTRICRES - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT A	183 488,00	4 178 673,37	60,51	703 794,94
ENERGIE + - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT A	1 900 000,00	6 410 572,72	100,00	773 640,54
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
IFCL CONSULTANTS - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 S	10 205,00	44 117,37	25,04	-40 084,01
AIR MIDI CENTRE - 0 CENTRE COMMERCIAL CD 112 34130 S	24 100,00	-567 615,00	13,62	-84 784,91
PH OCCITANIE - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAIN	600 000,00	85 164,30	16,67	15 486,78
DEFISOLAR SERVICES - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 341	1 000,00	253 773,47	34,00	62 184,91
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

	Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des résultats (b) (10)	Quote-part au capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (/) (9)	Brute	Nette	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Entrée d'affaires hors taxes ou dernier exercice écoulé (/) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
SODIMMO - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 87926655900019	16 747,00	131 799,00	100,00	115 299,93	115 299,93	20 214 570,10			172 146,00	199 987,00	
ENERGIE + INVEST 1 - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 519082408	10 000,00		63,00	288 000,00	288 000,00				165 509,00	83 955,00	65 868,69
DISTRICRES - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 344343538	183 488,00	3 208 371,13	60,51	16 494 660,00	16 494 660,00				973 705,47	703 794,94	907 580,00
ENERGIE + - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 494156730	1 900 000,00	5 468 126,85	100,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 544 280,77			1 108 551,40	773 640,54	1 045 000,00

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

IFCL CONSULTANTS - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 428917454	10 205,00	84 201,38	25,04	2 555,10	2 555,10	8 271,78			162 856,50	-40 084,01	
AIR MIDI CENTRE - 0 CENTRE COMMERCIAL CD 112 34130 SAINT AUNES - 448657619	24 100,00	-482 830,09	13,62	2 900,00	2 900,00	70 000,00			1 191 646,61	-84 784,91	
PH OCCITANIE - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 822431300	600 000,00	69 677,52	16,67	100 000,00	100 000,00	3 940,34	1 757 158,00		700 931,51	15 486,78	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société soumise à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Capital (b)		Reserves et report a nouveau avant arretation des resultats (b) (1u)		Quote-part du capital detenu en %		valeurs comptables des titres detenus (c) (3)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursees (c) (9)		Montant des cautions et avais donnees par la societe (c)		Chiffre d affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (c) (1u)		Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (c) (1u)		Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (c)	
1 000,00	191 588,56	34,00	340,00	340,00	340,00	1 368 372,84	62 184,91										

Filiales et participations (1)
DEFISOLAR SERVICES - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130
SAINT AUNES - 329094641

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES
AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

a. Dans des sociétés françaises

b. Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN),
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société assemblée à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (S B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour les filiales et participations étrangères, la valeur des titres détenus doit être indiquée en euros. Les titres détenus en monnaie étrangère, ne seraient pas inscrits au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
(8) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) Si s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



2024

Se référer au rapport du professionnel de l'exercice comptable

ACTIF CIRCULANT

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	421 153,86	210 421,49	210 732,37
	Autres immobilisations financières	15,00		15,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	108 214,45	108 214,45	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	30 723,00	30 723,00	
	Etat & autres	57 453,95	57 453,95	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	22 836 062,99	22 836 062,99	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	703,37	703,37	
	Charges constatées d'avance	4 584,00	4 584,00	
	TOTAUX	23 458 910,62	23 248 163,25	210 747,37
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice	8 986,11	
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ENTREPRISES LIÉES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	17 897 960,00	105 795,00
Créances rattachées à des participations		
Prêts	369 348,00	
Autres titres immobilisés		41,00
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	18 267 308,0	105 836,00
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	51 298,00	51 752,00
Autres créances	22 758 851,00	82 212,00
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	22 810 149,0	133 964,00
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établis. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 087 508,00	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	1 087 508,00	
Chiffre d'affaires	601 327,00	384 432,00
Produits		
Produits de participations	1 952 580,00	
Autres produits financiers	540 801,00	2 757,00
Charges		
Charges financières	29 913,00	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	65 869,00	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 584,00
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 584,00

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	1 805,48
Créances clients et comptes rattachés	12 570,84
Autres créances	537 469,08
Disponibilités	
TOTAL	551 845,40

CAPITAUX PROPRES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Capital social d'un montant de 30 313 048,00 euros décomposé en 30 313 048 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	30 313 048,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	30 313 048,00	1,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	30 313 048,18			30 313 048,18
Primes liées au capital social	5 317 910,00			5 317 910,00
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	1 447 003,00	96 670,00		1 543 673,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 578 015,84			1 578 015,84
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	14 911 974,69		163 276,78	14 748 697,91
Résultat de l'exercice	1 933 393,22	2 064 142,05	1 933 393,22	2 064 142,05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	430 529,00	57 171,00		487 700,00
TOTAL	55 931 873,93	2 217 983,05	2 096 670,00	56 053 186,98

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	124 083,88	124 083,88		
Personnel & comptes rattachés	84 484,85	84 484,85		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	84 539,77	84 539,77		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	26 666,89	26 666,89		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 149,52	4 149,52		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 132 939,71	4 132 939,71		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	4 456 864,62	4 456 864,62		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	3 045 431,94			

renvois

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	87 135,59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 020,00
Dettes fiscales et sociales	155 770,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	285 925,67

ENGAGEMENTS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 38 870,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,11 %

Table de mortalité 2018-2020

Départ volontaire à 64 ans

Taux de turn over 10,00 %

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société			412 883,00	1 400 000,00	27 766 458,0	29 579 341,0
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)			412 883,00	1 400 000,00	27 766 458,0	29 579 341,0
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	38 870,00					38 870,00
TOTAL	38 870,00		412 883,00	1 400 000,00	27 766 458,0	29 618 211,0

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Montant pris en charge	13 280	12 000
TOTAL	13 280,00	12 000,00

LES EFFECTIFS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

	31/12/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	6,00	5,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise	5,00	3,00
Employés et techniciens	1,00	2,00
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Prestations de services	964 084,67		964 084,67
Produits des activités annexes	81 183,36		81 183,36
Chiffre d'affaires	1 045 268,03		1 045 268,03

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	237 038,60	280 978,60	77 611,00	159 427,60
RÉSULTAT FINANCIER	1 993 954,31	180 380,31	45 095,00	1 948 859,31
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-81 549,00	-81 549,00	-20 387,00	-61 162,00
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-60 299,85	-60 299,85	-15 075,00	-45 224,85



SODINES

SARL au capital de 30 313 048 €

Siège social : 625 Avenue de la Saladelle

34130 SAINT AUNES

R.C.S. MONTPELLIER 385 385 661

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

Exercice clos au 31/12/2022

Assemblée générale ordinaire annuelle

Du 30 Mai 2023

A l'attention des associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL SODINES relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SARL SODINES à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

Les titres de participation, dont le montant net figure à l'actif du bilan de votre société, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nous avons examiné les données et les hypothèses retenues par votre société pour déterminer la valorisation à la clôture.

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.

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

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.

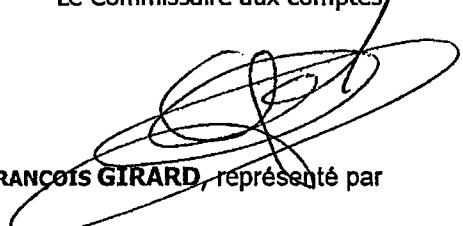
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 Castelnau le Lez, le 15 Mai 2023

Le Commissaire aux comptes



CABINET FRANÇOIS GIRARD, représenté par

François GIRARD

BILAN - ACTIF

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs au 31/12/22		Valeurs au 31/12/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires	4 014	4 014	438
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains	71 637	11 012	60 625
Constructions	258 363	123 727	134 636
Installations tech., matériel et outillages Industriels			
Autres immobilisations corporelles	144 605	52 796	91 809
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	18 003 755		18 003 755
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés	41		41
Prêts	421 154		421 154
Autres immobilisations financières	15		15
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	18 903 584	191 549	18 712 035
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients (3)	95 644		95 644
Clients douteux, litigieux (3)			8 464
Clients Factures à établir (3)	12 571		12 571
Personnel et comptes rattachés (3)			271
Créances fiscales et sociales (3)	88 177		88 177
Fournisseurs débiteurs			4 603
Groupe et associés (3)	22 836 063		22 836 063
Débiteurs divers (3)	703		703
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres	13 500 000	126 408	13 373 592
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	5 390 290		5 390 290
Charges constatées d'avance (3)	4 584		4 584
TOTAL ACTIF CIRCULANT	41 928 032	126 408	41 801 624
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	60 831 616	317 957	60 513 658

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

210 421

50 805

95



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

BILAN - PASSIF

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 30 313 048)	30 313 048	30 313 048
Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 317 910	5 317 910
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 543 673	1 447 003
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 578 016	1 578 016
Report à nouveau	14 748 698	14 911 975
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 067 749	1 933 393
SITUATION NETTE	55 569 094	55 501 345
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	487 700	430 529
TOTAL CAPITAUX PROPRES	56 056 794	55 931 874
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		63 550
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		63 550
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	4 132 940	4 132 614
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	81 064	18 214
Fournisseurs, factures non parvenues	43 020	55 725
Dettes fiscales et sociales	199 841	250 433
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	4 456 865	4 456 986
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	60 513 658	60 452 410
(1) Dont à plus d'un an	4 456 865	4 456 986
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 045 268	100	1 048 028	100	-2 760	
Montant net du chiffre d'affaires	1 045 268	100	1 048 028	100	-2 760	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	441 495	42	2 614		438 880	
Autres produits	99		8		91	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 486 862	142	1 050 651	100	436 211	42
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	398 363	38	249 220	24	149 143	60
Impôts, taxes et versements assimilés	48 025	5	33 515	3	14 510	43
Salaires et traitements	519 671	50	465 759	44	53 912	12
Charges sociales	195 132	19	163 284	16	31 848	20
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	54 023	5	53 498	5	525	1
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			189 643	18	-189 643	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	34 609	3	9		34 600	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 249 823	120	1 154 928	110	94 895	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	237 039	23	-104 277	-10	341 316	327
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée	65 869	6	42 482	4	23 387	55
Perte ou bénéfice transféré						

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



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

COMPTE DE RÉSULTAT

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	1 952 580	187	1 844 548	176	108 032	6
Autres valeurs mob. créances d'actif Immo. (3)	8 992	1	8 604	1	388	5
Autres intérêts et produits assimilés (3)	563 066	54	397 349	38	165 717	42
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	25 100	2	8 000	1	17 100	214
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 549 738	244	2 258 501	216	291 237	13
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	126 408	12			126 408	
Intérêts et charges assimilées (4)	429 375	41	46 667	4	382 708	820
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement			40 350	4	-40 350	-100
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	555 783	53	87 017	8	468 767	539
RÉSULTAT FINANCIER	1 993 954	191	2 171 484	207	-177 530	-8
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 296 862	220	2 109 688	201	187 173	9
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	12 850	1	26 000	2	-13 150	-51
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 850	1	26 000	2	-13 150	-51
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	37 228	4	25 990	2	11 238	43
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	57 171	5	57 171	5		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	94 399	9	83 161	8	11 238	14
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-81 549	-8	-57 161	-5	-24 388	-43
Participation des salariés aux résultats	60 300	6	51 010	5	9 290	18
Impôt sur les bénéfices	87 264	8	68 124	7	19 140	28
TOTAL DES PRODUITS	4 115 318	394	3 377 633	322	737 685	22
TOTAL DES CHARGES	2 047 570	196	1 444 240	138	603 329	42
Bénéfice ou Perte	2 067 749	198	1 933 393	184	134 356	7

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

2 496 132
372 152

2 131 695
17 798



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 60 513 658,30 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 067 748,75 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 23/03/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- Image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel bureau & Informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

CRÉANCES

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 014,00		
CORPORELLES	Terrains		71 637,20		
			258 362,80		
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage Industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		33 761,69		
FINANCIERES	Autres immos corporelles		73 700,60		41 232,76
	Matériel de transport		35 102,23		
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	472 564,52		41 232,76
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		18 028 855,03		
	Autres titres immobilisés		41,44		
	Prêts et autres immobilisations financières		412 182,75		8 986,11
		TOTAL	18 441 079,22		8 986,11
TOTAL GENERAL			18 917 657,74		50 218,87

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. Incorporelles	TOTAL			4 014,00	
CORPORELLES	Terrains				71 637,20	
					258 362,80	
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage Indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers				33 761,69	
FINANCIERES	Autres immos corporelles			39 192,77	75 740,59	
	Mat. bureau, Inform., mobilier				35 102,23	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		39 192,77	474 604,51	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			25 100,00	18 003 755,03	
	Autres titres immobilisés				41,44	
	Prêts & autres immob. financières				421 168,86	
		TOTAL		25 100,00	18 424 965,33	
TOTAL GENERAL				64 292,77	18 903 583,84	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres Immobilisations Incorporelles	3 575,71	438,29		4 014,00
TOTAL	3 575,71	438,29		4 014,00
Terrains	8 712,74	2 299,55		11 012,29
Constructions	97 890,78	25 836,28		123 727,06
Inst. techniques matériel et outill. Industriels				
Autres Immo corporelles	19 270,48	3 376,17		22 646,65
Inst. générales agencem. amén.	23 813,69	13 766,17	27 064,77	10 515,09
Matériel de transport	11 327,04	8 307,00		19 634,04
Mat. bureau et Informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	161 014,73	53 585,17	27 064,77	187 535,13
TOTAL GENERAL	164 590,44	54 023,46	27 064,77	191 549,13

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement					
Fonds commercial					
Autres Immo corporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constr. Sur sol propre	57 171,00				57 171,00
Constr. Sur sol autrui					
Inst. agenc. et amén.					
Inst. techn. mat. et outillage					
A. immo. corp. Inst. gales, ag. am div					
Matériel transport					
Mat. bureau mobilier Inf.					
Emballages réc. divers					
TOTAL	57 171,00				57 171,00
Frais d'acquisition de titres de participations					
TOTAL GÉNÉRAL	57 171,00				57 171,00
Total général non ventilé		57 171,00			57 171,00

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres				
Immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immob. financières				
Titres de participations	25 100,00		25 100,00	
Autres				
TOTAL	25 100,00		25 100,00	
Stocks				
Créances	377 944,81		377 944,81	
Valeurs mobilières de placement		126 408,23		126 408,23
TOTAL GÉNÉRAL	403 044,81	126 408,23	403 044,81	126 408,23

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires	430 529,00	57 171,00		487 700,00
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL	430 529,00	57 171,00		487 700,00
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	63 550,00		63 550,00	
	TOTAL	63 550,00		63 550,00	
Provisions pour dépréciation	Sur Immobilisations				
	- Incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence	25 100,00		25 100,00	
	- titres de participation				
	- autres Immo's financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	35 706,00		35 706,00	
	Autres provisions pour dépréciation	342 238,81	126 408,23	342 238,81	126 408,23
	TOTAL	403 044,81	126 408,23	403 044,81	126 408,23
	TOTAL GÉNÉRAL	897 123,81	183 579,23	466 594,81	614 108,23
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation			441 494,81	
	Dont dotations & reprises		126 408,23	25 100,00	
	- financières				
	- exceptionnelles		57 171,00		

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	63 550,00			63 550,00	
TOTAL	63 550,00			63 550,00	

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation		441 494,81
financières	126 408,23	25 100,00
exceptionnelles	57 171,00	

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SODIMMO - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AU	16 747,00	331 786,00	100,00	199 987,00
ENERGIE + INVEST 1 - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 3413	10 000,00	83 955,00	63,00	83 955,00
DISTRICRES - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT A	183 488,00	4 178 673,37	60,51	703 794,94
ENERGIE + - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT A	1 900 000,00	6 410 572,72	100,00	773 640,54
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
IFCL CONSULTANTS - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 S	10 205,00	44 117,37	25,04	-40 084,01
AIR MIDI CENTRE - 0 CENTRE COMMERCIAL CD 112 34130 S	24 100,00	-567 615,00	13,62	-84 784,91
PH OCCITANIE - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAIN	600 000,00	85 164,30	16,67	15 486,78
DEFISOLAR SERVICES - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 341	1 000,00	253 773,47	34,00	62 184,91
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)										
Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (1u)	Quote-part du capital détenu en %	valeurs comptables des actifs détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes ou dernier exercice écoulé (7) (1u)	Résultats (périence ou perte ou dernier exercice clos) (7) (1u)	Unsoldes encaisses par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SODINMO - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 87926655900019	16 747,00	131 799,00	100,00	115 299,93	115 299,93	20 214 570,10		172 146,00	199 987,00	
ENERGIE + INVEST 1 - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 519082408	10 000,00		83,00	288 000,00	288 000,00			165 509,00	83 955,00	65 868,69
DISTRICRES - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 344343538	183 488,00	3 208 371,13	60,51	16 494 660,00	16 494 660,00			973 705,47	703 794,94	907 580,00
ENERGIE + - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 494156730	1 900 000,00	5 468 126,85	100,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 544 280,77		1 108 551,40	773 840,54	1 045 000,00
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
IFCL CONSULTANTS - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 428917454	10 205,00	84 201,38	25,04	2 555,10	2 555,10	8 271,78		162 856,50	-40 084,01	
AIR MIDI CENTRE - 0 CENTRE COMMERCIAL CD 112 34130 SAINT AUNES - 448657619	24 100,00	-482 830,09	13,62	2 900,00	2 900,00	70 000,00		1 191 646,61	-84 784,91	
PH OCCITANIE - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130 SAINT AUNES - 822431300	600 000,00	69 677,52	16,67	100 000,00	100 000,00	3 940,34	1 757 158,00	700 931,51	15 486,78	

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société soumise à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

DEFISOLAR SERVICES - 625 AVENUE DE LA SALADELLE 34130
SAINT AUNES - 529094641

Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des réserves (7) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (1) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (1) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (1)	Chiffre d'affaires hors taxes ou dernier exercice écoulé (1) (10)	Résultats (pénalité ou perte du dernier exercice clos) (1) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (1)
1 000,00	191 588,56	14,00	340,00	340,00		1 368 373,84	62 184,91	

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :

- Filiales françaises
- Filiales étrangères

2. Participations non reprises au § A :

- Dans des sociétés françaises
- Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par le règlementateur) du capital de la société existante à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (5 B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la part entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



Se référer au rapport du professionnel de l'expertise comptable

ACTIF CIRCULANT

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	421 153,86	210 421,49	210 732,37
	Autres immobilisations financières	15,00		15,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	108 214,45	108 214,45	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	30 723,00	30 723,00	
	Etat & autres	57 453,95	57 453,95	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	22 836 062,99	22 836 062,99	
RENOIS	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	703,37	703,37	
	Charges constatées d'avance	4 584,00	4 584,00	
	TOTAUX	23 458 910,62	23 248 163,25	210 747,37
(1)	Montant			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice	8 986,11		
(2)	des			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ENTREPRISES LIÉES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	17 897 960,00	105 795,00
Créances rattachées à des participations		
Prêts	369 348,00	
Autres titres Immobilisés		41,00
Autres Immobilisations financières		
Total des immobilisations	18 267 308,0	105 836,00
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	51 298,00	51 752,00
Autres créances	22 758 851,00	82 212,00
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	22 810 149,0	133 964,00
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 087 508,00	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	1 087 508,00	
Chiffre d'affaires	601 327,00	384 432,00
Produits		
Produits de participations	1 952 580,00	
Autres produits financiers	540 801,00	2 757,00
Charges		
Charges financières	29 913,00	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	65 869,00	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 584,00
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 584,00

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	1 805,48
Créances clients et comptes rattachés	12 570,84
Autres créances	537 469,08
Disponibilités	
TOTAL	551 845,40

CAPITAUX PROPRES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Capital social d'un montant de 30 313 048,00 euros décomposé en 30 313 048 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	30 313 048,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	30 313 048,00	1,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	30 313 048,18			30 313 048,18
Primes liées au capital social	5 317 910,00			5 317 910,00
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	1 447 003,00	96 670,00		1 543 673,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 578 015,84			1 578 015,84
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	14 911 974,69		163 276,78	14 748 697,91
Résultat de l'exercice	1 933 393,22	2 064 142,05	1 933 393,22	2 064 142,05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	430 529,00	57 171,00		487 700,00
TOTAL	55 931 873,93	2 217 983,05	2 096 670,00	56 053 186,98

ACCROISSEMENTS ET ALLÈGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CRÉANCES ET DETTES NON COMPTABILISÉES D'IMPÔT DIFFÉRÉ

NATURE	DÉBUT EXERCICE		VARIATIONS		FIN EXERCICE	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
I. DÉCALAGES CERTAINS OU ÉVENTUELS						
1 Provisions réglementées						
11 Provisions à réintégrer ultérieurement						
- provisions pour hausse des prix						
-						
12 Provisions à réintégrer éventuellement						
- provisions pour fluctuation des cours						
-						
13 Provisions libérées sous condition d'emploi						
- provisions pour investissement						
-						
14 Amortissements dérogatoires						
-						
-						
2 Subventions d'investissement						
3 Charges non déductibles temporairement						
31 A déduire l'année suivante						
- congés payés						
- participation des salariés						
- contribution sociale de solidarité						
- autres						
32 A déduire ultérieurement						
- provisions pour propres assureur						
- provisions pour retraite						
- autres						
4 Produits non taxables temporairement						
- plus-values nettes à court terme						
- plus-values de fusion						
- plus-values à long terme différées						
5 Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées (à ventiler)						
TOTAL						
II. ÉLÉMENTS À IMPUTER						
- Déficit reportables fiscalement						
- Moins values à long terme						
- Autres						
III. ÉLÉMENTS DE TAXATION ÉVENTUELLE						
- Réserve spéciale des plus-values à long terme						
- Réserve spéciale des profits de construction						
- Plus-values sur éléments d'actif non amortissables apportés lors d'une fusion						
- Autres						

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	124 083,88	124 083,88		
Personnel & comptes rattachés	84 484,85	84 484,85		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	84 539,77	84 539,77		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	26 666,89	26 666,89		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 149,52	4 149,52		
Dettes sur Immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 132 939,71	4 132 939,71		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	4 456 864,62	4 456 864,62		
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	3 045 431,94			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	87 135,59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 020,00
Dettes fiscales et sociales	155 770,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

285 925,67

ENGAGEMENTS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation

Table de mortalité

Départ volontaire à 0 an

Taux de turn over

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautions, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautions, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes Individuels et consolidés :		
Montant pris en charge	13 280	12 000
TOTAL	13 280,00	12 000,00

LES EFFECTIFS

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

LES EFFECTIFS

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

31/12/2022

31/12/2021

6,00

5,00

3,00

3,00

3,00

2,00

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

SODINES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
Prestations de services	964 084,67		964 084,67
Produits des activités annexes	81 183,36		81 183,36
Chiffre d'affaires	1 045 268,03		1 045 268,03

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	237 038,60	237 038,60		237 038,60
RÉSULTAT FINANCIER	1 993 954,31	1 993 954,31		1 993 954,31
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-81 549,00	-81 549,00		-81 549,00
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-60 299,85	-60 299,85		-60 299,85

SODINES
Société à responsabilité limitée
au capital de 30 313 048 euros
Siège social : 625, avenue de la Saladelle
Immeuble le Saint Antoine
34130 SAINT-AUNES
385 385 661 RCS MONTPELLIER

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MAI 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 2 067 749 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	2 067 749 euros
A la réserve légale	103 388 euros
Solde	1 964 361 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	14 748 698 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	16 713 059 euros
A titre de dividendes aux associés	2 000 000 euros
Soit 0,07 euros par part	
Le solde	14 713 059 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 14 713 059 euros.

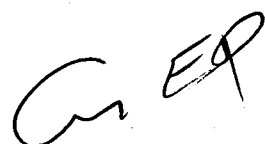
Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 340 426,60 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 659 573,40 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.



Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

❖ Exercice clos le 31 décembre 2019

Dividendes distribués : 2 500 000 euros

- montant éligible à la réfaction de 40 % : 2 042 240,77 euros
- montant non éligible à la réfaction de 40 % : 457 759,23 euros

❖ Exercice clos le 31 décembre 2020

1 500 000,00 euros, soit 0,05 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 450 344,45 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 49 655,55 euros

❖ Exercice clos le 31 décembre 2021

2 000 000,00 euros, soit 0,07 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 366 207,38 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 633 792,62 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mai 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

« Certifié conforme »

La Gérance
M. Georges PARMOT

