

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01011 Numéro SIREN : 520 044 314 Nom ou dénomination : SODIMAGG
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/03/2020 sous le numéro de dépôt 2093

Greffe du tribunal de commerce de Pontoise



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 13/03/2020

Numéro de dépôt : 2020/2093

Déposant :

Nom/dénomination : SODIMAGG

Forme juridique :

N° SIREN : 520 044 314

N° gestion : 2010 B 01011



2093

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : SODIMAGG		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise ROUTE DE MANTES 95420 MAGNY-EN-VEXIN		Durée de l'exercice précédent * 12	
Numéro SIRET * 5 2 0 0 4 4 3 1 4 0 0 0 2 6		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 13/01/2021	
		Tribunal de Commerce 13 MARS 2020	
		Amortissements, provisions	
		Net	
Capital souscrit non appelé (I) AA		10 390	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		
	Frais de développement * CX		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	10 390	10 390
	Fonds commercial (1) AH	12 698	12 698
	Autres immobilisations incorporelles AJ		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		
	Terrains AN	24 973	24 973
	Constructions AP	337 712	241 845
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	174 203	138 825
	Autres immobilisations corporelles AT	631 485	432 202
Immobilisations en cours AV	155 673	155 673	
Avances et acomptes AX			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS			
Autres participations CU	22 232 958	207 945	
Créances rattachées à des participations BB			
Autres titres immobilisés BD	4 743	4 743	
Prêts BF			
Autres immobilisations financières * BH	90	90	
TOTAL (II) BJ		23 584 925	1 186 880
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Matières premières, approvisionnements BL		
	En cours de production de biens BN		
	En cours de production de services BP		
	Produits intermédiaires et finis BR		
	Marchandises BT	909 464	909 464
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	85 409	3 578
	Autres créances (3) BZ	2 829 490	343 311
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		
Disponibilités CF	764 241	764 241	
Charges constatées d'avance (3)* CH	77 765	77 765	
TOTAL (III) CJ		4 666 368	346 889
COMPTES DE RÉGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Écarts de conversion actif * (VI) CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	28 251 293	1 533 770
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : *		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

53/104

SAGE Experts-comptables Janvier 2019



[Signature]

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise		SODIMAGG		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :..... 2 276 360...)	DA	2 276 360		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	207 194		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	227 636		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	7 661 383		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 428 140		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		DL	11 800 713		
TOTAL (I)					
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (II)				DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	9 294 287		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	1 972 586		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 448 957		
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 163 198		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	408		
	Autres dettes	EA	37 375		
Compte réglé	EB				
TOTAL (IV)				EC	14 916 810
Ecart de conversion passif *				ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	26 717 524
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	7 985 610			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	41 327			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

54/104



③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		SODIMAGG		Néant ☐ *			
		Exercice N					
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	27 936 120	FB	FC	27 936 120	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF		
		FG	529 386	FH	FI	529 386	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	28 465 506	FK	FL	28 465 506	
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	126 360	
	Autres produits (1) (11)				FQ	528 189	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	29 120 055
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	22 752 716	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	33 475	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	43 301	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	2 921 742	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	217 941	
	Salaires et traitements *				FY	1 242 063	
	Charges sociales (10)				FZ	347 269	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	97 632
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	22 192	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	27 678 332
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 441 723	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	750 600	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	7 604	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	32 920	
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	791 124	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	192 157	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	192 157	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	598 967	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	2 040 690	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

55/104

SAGE Expert-comptables Janvier 2019



[Signature]

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SODIMAGG		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 224
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	2 500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3 724
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	3 692
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	113 441
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	117 133
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(113 409)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	52 634
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	446 507
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	29 914 902
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	28 486 762
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	1 428 140
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { — Crédit-bail mobilier * — Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	7 604
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	26 136
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6 ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	126 360
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	26 148
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	713
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	4 644
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : obligatoires	A9	21 504
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

56/104



[Signature]

Annexes

30/09/2019

29/104



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'P. H.' or similar, written over a horizontal line.

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 26 717 523,71 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 428 140,28 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.



1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks de marchandises sont évalués selon la méthode du prix d'achat en "trois fois net" :

Ce prix d'achat comprend :

- Le dernier prix d'achat net facturé (PNF)
- + les frais accessoires d'achat
- + les coûts logistiques en provenance des centrales d'achats
- les ristournes et coopérations commerciales perçues

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2019, il s'élève à 19 329 euros. Il est comptabilisé au fur et à mesure de l'engagement.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts d'investissement et de reconstitution de son fonds de roulement.

1.6 - FONDS COMMERCIAL

La société a appliqué le règlement ANC n° 2015-06 relatif aux immobilisations incorporelles.

La direction a considéré que le fonds de commerce inscrit à l'actif avait une durée de vie non limitée et n'était en conséquence pas amorti.

En l'absence de perte de valeur, cet actif n'a pas fait l'objet d'une dépréciation.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains articles (2015-06 et 2015-07)

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

A compter de l'exercice ouvert le 01/10/2018, la filiale SASU VLMJ fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la SARL SODIMAGG est la société mère.

La filiale SASU SODIGEMA est intégrée fiscalement depuis l'exercice ouvert le 01/10/2014.

La filiale SASU SOFICHAR est intégrée fiscalement depuis l'exercice ouvert le 01/04/2010.



4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	23 088		
Terrains	24 973		
Constructions sur sol propre	322 027		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	15 685		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	195 685		4 500
Autres install., agencements, aménagements	304 712		82 029
Matériel de transport	109 849		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	160 261		2 459
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	155 673		
Avances et acomptes			
TOTAL	1 288 866		88 988
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	22 349 598		
Autres titres immobilisés	2 070		2 673
Prêts et autres immobilisations financières	23 446		
TOTAL	22 375 114		2 673
TOTAL GENERAL	23 687 068		91 660

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			23 088	23 088
Terrains			24 973	24 973
Constructions sur sol propre			322 027	322 027
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			15 685	15 685
Install. techniques, matériel, outillages industriels		25 982	174 203	174 203
Autres install., agencements, aménagements		4 563	382 178	382 178
Matériel de transport		23 263	86 587	86 586
Matériel de bureau, informatique, mobilier			162 720	162 720
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			155 673	155 673
Avances et acomptes				
TOTAL		53 807	1 324 047	1 324 047
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	116 640		22 232 958	22 232 958
Autres titres immobilisés			4 743	4 743
Prêts et autres immobilisations financières	23 356		90	90
TOTAL	139 996		22 237 790	22 237 790
TOTAL GENERAL	139 996	53 807	23 584 925	23 584 925

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 390			10 390
Terrains				
Constructions sur sol propre	209 616	21 468		231 085
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	9 191	1 569		10 760
Install. techniques, matériel et outill. industriels	139 525	25 283	25 982	138 825
Installations, agencements divers	159 187	37 743	4 563	192 368
Matériel de transport	100 619	2 493	23 263	79 849
Matériel de bureau, informatique, mobilier	145 598	14 387		159 986
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	763 736	102 943	53 807	812 872
TOTAL GENERAL	774 126	102 943	53 807	823 262

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	21 468				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	1 569				
Install. tech., matériel, outill. industriels	25 283				
Installations, agencements divers	37 743				
Matériel de transport	2 493				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	14 387				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	102 943				
TOTAL GENERAL	102 943				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles	155 673			155 673
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	207 945			207 945
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	3 578			3 578
Autres dépréciations	268 101	108 130	32 920	343 311
TOTAL Dépréciations	635 298	108 130	32 920	710 508
TOTAL GENERAL	635 298	108 130	32 920	710 508
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières			32 920	
- exceptionnelles		108 130		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHANGES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	90		90
Clients douteux ou litigieux	139	139	
Autres créances clients	85 270	85 270	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	438	438	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 497	1 497	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	96 490	96 490	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 924 192	1 924 192	
Débiteurs divers	806 874	806 874	
Charges constatées d'avance	77 765	77 765	
TOTAL GENERAL	2 992 754	2 992 664	90
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	41 327	41 327		
- plus d'un an	9 252 961	2 321 761	5 485 610	1 445 590
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 448 957	2 448 957		
Personnel et comptes rattachés	227 851	227 851		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111 937	111 937		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	660 779	660 779		
- T.V.A.	83 334	83 334		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	79 297	79 297		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	408	408		
Groupe et associés	1 972 586	1 972 586		
Autres dettes	37 375	37 375		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	14 916 810	7 985 610	5 485 610	1 445 590
Emprunts souscrits en cours d'exercice	575 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 784 588			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
MALI TUP MAGNY DEVELOPPEMENT			12 698	12 698

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	24 519
Autres créances	564 081
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	588 600

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 192
Emprunts et dettes financières divers	26 136
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	225 352
Dettes fiscales et sociales	373 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	625 770

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	77 765	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	77 765	

Commentaires:

9.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	227 636	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	227 636	10,00

Commentaires:

9.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	27 936 120
Coopérations commerciales	349 299
Commissions sur ventes	87 663
Ventes de cartons et déchets	8 676
Locations immobilières	19 118
Locations de véhicules	64 629
TOTAL	28 465 506

Répartition par marché géographique	Montant
France	28 465 506
Etranger	
TOTAL	28 465 506

9.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impôts	Impôts
Résultat courant	2 040 690	485 346
Résultat exceptionnel (et participation)	-113 409	-38 839
Résultat comptable	1 428 140	446 507

Commentaires:

10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
Engagements en matière de pensions	104 391
Nantissement de parts sociales - capital restant dû : Voir détail ci-joint	8 565 446
TOTAL	8 669 837
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	8 565 446
Engagements reçus	Montant
Nantissements de fonds de commerce reçus de SOFICHAR - capital restant dû :	
- Emprunt Crédit Mutuel 5000 Keuros	2 937 052
- Emprunt BPI 5000 Keuros	3 072 419
- Emprunt Crédit Mutuel 300 Keuros	29 567
- Emprunt BPI 300 Keuros	84 191
Caution personnelle du dirigeant pour l'emprunt BPI de nominal 4 250 Keuros à hauteur de 20% de l'encours	268 317
TOTAL	6 391 545
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	6 123 228

10-1 ENGAGEMENTS FINANCIERS (SUITE)

Detail des engagements :

Emprunt Crédit Mutuel de nominal 4 250 Keuros (objet : acquisition SODIMAG - 2010)

- Nantissement de 2 300 titres SODIMAG
 - Engagement à ne procéder à une distribution de dividendes que dès lors que la CAF consolidée aura permis d'assurer le service de la dette consolidée.
 - Maintien des actifs chez SODIMAGG et SOFICHAR
- Solde restant dû au 30/09/2019 = 1 004 068,69 euros

Emprunt BPI de nominal 4 250 Keuros (objet : acquisition SODIMAG - 2010)

- Caution personnelle du dirigeant, M. Julien TRAULLÉ, à hauteur de 20 % de l'encours du crédit soit 351 127 euros au 30/09/2018
 - Nantissement de 2 300 titres SODIMAG
- Solde restant dû au 30/09/2019 = 1 341 583,91 euros

Emprunt Crédit Mutuel de nominal 169 Keuros (objet : acquisition V.L.-MJ - 2017)

- Nantissement des parts sociales V.L.-MJ (valeur : 207 945 euros au 30/09/2018)
- Solde restant dû au 30/09/2019 = 104 173,45 euros

Emprunt BPI de nominal 169 Keuros (objet : acquisition V.L.-MJ - 2017) :

- Nantissement des parts sociales V.L.-MJ (valeur : 207 945 euros au 30/09/2018)
- Solde restant dû au 30/09/2019 = 106 149,74 euros

Emprunt BPI de nominal 300 Keuros (objet : travaux et aménagements - 2017)

- Caution SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt
 - Nantissement de fonds de commerce SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt
- Solde restant dû au 30/09/2019 = 84 190,78 euros

Emprunt Crédit Mutuel de nominal 300 Keuros (objet : travaux et aménagements - 2017)

- Caution SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt
 - Nantissement de fonds de commerce SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt
- Solde restant dû au 30/09/2019 = 29 566,83 euros

Emprunt Crédit Mutuel de nominal 5 000 Keuros (objet : acquisition SODIGEMA - 2014)

- Caution SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt
 - Nantissement de fonds de commerce SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt
 - Nantissement des 200 actions SODIGEMA d'une valeur de 10 942 030 euros
- Solde restant dû au 30/09/2019 = 2 937 051,84 euros

Emprunt BPI de nominal 5 000 Keuros (objet : acquisition SODIGEMA - 2014)

- Caution SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt
 - Nantissement de fonds de commerce SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt
 - Nantissement des 200 actions SODIGEMA d'une valeur de 10 942 030 euros
- Solde restant dû au 30/09/2019 = 3 072 418,56 euros



10.2 - DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

10.3 - ACCROISSEMENTS ET ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS

Allègements de la dette future d'impôts	Montant
ALLEGEMENTS	
Provisions non déductibles l'année de comptabilisation :	
C3S	11 490
PEEC	9 301
PARTICIPATION DES SALARIES	52 634
TASCOM	52 835
Autres :	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

T26 260

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits réportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 550
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	11 550

Commentaires:

Les honoraires ci-dessus sont ceux qui ont été facturés au titre de l'exercice clos le 30/09/2018 par les deux co-commissaires aux comptes.

10.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	6	
Employés	60	
Ouvriers		
TOTAL	68	

Commentaires:

10.6 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		104 391	
TOTAL		104 391	

Commentaires:

Les indemnités de fin de carrière ont été évaluées selon les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,47 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 30/09/2019)
- Taux de croissance des salaires : 1,50 %

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : TD1416

10.7 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

SARL SODIMAGG

ROUTE DE MANTES 95420 MAGNY-EN-VEXIN

SIRET 52004431400026



RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/09/2019 12 mois	30/09/2018 12 mois	30/09/2017 12 mois	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	2 276 360	2 276 360	2 276 360	2 276 360	2 253 940
b) Nombre d'actions émises	227 636	227 636	227 636	227 636	227 636
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	28 465 506	28 296 125	26 354 014	23 483 090	24 881 869
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 052 800	1 465 586	537 602	930 977	1 940 754
c) Impôt sur les bénéfices	446 507	120 609	40 925	-79 272	266 162
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 606 293	1 344 977	496 677	1 010 249	1 674 592
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 428 140	773 168	211 349	1 012 688	1 593 745
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	52 634				29 491
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	7	6	2	4	7
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	6	3	1	4	7
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	68	69	54	62	65
b) Montant de la masse salariale	1 201 063	1 282 412	1 036 508	1 106 874	1 260 451
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	388 269	380 894	311 750	349 744	393 872

Observations complémentaires

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SODIGEMA 30/09/2019	190 000	316 763	100,00	10 942 030	10 942 030	-443 874		23 379 743	725 458	493 200
SOFICHAR 30/09/2019	576 000	6 379 977	100,00	5 220 792	5 220 792	-637 598		814 947	287 717	257 400
SODIMO 31/12/2018	2 000	-110 278	99,00	1 980	1 980	151 977		128 000	27 397	
VLMJ 30/09/2019	426 587	-660 942	100,00	207 945		1 363 620		3 740 204	32 920	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SODIMAGG

S.A.R.L.

au capital de 2 276 360 €

Siège social :

**Routes de Mantes, Lieu dit la Demi Lune
95420 MAGNY EN VEXIN**

RCS 520.044.314

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

Ce rapport contient 4 pages et 24 annexes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 30/09/2019

Aux Associés,

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 S.A.R.L. SODIMAGG relatifs à l'exercice clos le 30/09/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

- *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/10/2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Page 2 sur 4

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne :

- la méthode de valorisation et de détermination des stocks décrite au point « 1.3 – Stocks » de l'annexe ;
- la méthode de valorisation des titres de participation décrite au point « 1.2 – Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe ;
- le contrôle des procédures et la validation du chiffre d'affaires.

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.

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

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

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

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

- *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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels*

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement



s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

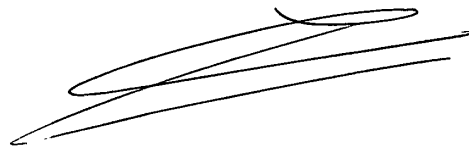
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caen, le 10 février 2020

Audit Certification D'Entreprise
Commissaire aux comptes
Jean-Luc Papin



Olivier Lecomte
Commissaire aux comptes



Page 4 sur 4

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)			
		Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)						
Actif Immobilisé							
Frais d'établissement							
Recherche et développement							
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires		10 390	10 390				
Fonds commercial		12 698		12 698	0,05	12 698	0,05
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains		24 973		24 973	0,09	24 973	0,10
Constructions		337 712	241 845	95 868	0,36	118 904	0,45
Installations techniques, matériel & outillage industriels		174 203	138 825	35 378	0,13	56 161	0,21
Autres immobilisations corporelles		631 485	432 202	199 283	0,75	169 419	0,64
Immobilisations en cours		155 673	155 673				
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		22 232 958	207 945	22 025 013	82,44	22 141 653	84,24
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés		4 743		4 743	0,02	2 070	0,01
Prêts							
Autres immobilisations financières		90		90	0,00	23 446	0,09
TOTAL (I)		23 584 925	1 186 880	22 398 045	83,83	22 549 324	85,80
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises		909 464		909 464	3,40	942 939	3,59
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		85 409	3 578	81 831	0,31	162 983	0,62
Autres créances							
Fournisseurs débiteurs							
Personnel		438		438	0,00	120	0,00
Organismes sociaux		1 497		1 497	0,01		
Etat, impôts sur les bénéfices							
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		96 490		96 490	0,36	117 095	0,45
Autres		2 731 065	343 311	2 387 754	8,94	2 243 699	8,54
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		764 241		764 241	2,86	237 407	0,90
Charges constatées d'avance		77 765		77 765	0,29	29 186	0,11
TOTAL (II)		4 666 368	346 889	4 319 479	16,17	3 733 430	14,20
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		28 251 293	1 533 770	26 717 524	100,00	26 282 753	100,00

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes



PASSIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 276 360)	2 276 360	8,52	2 276 360	8,66
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	207 194	0,78	207 194	0,79
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	227 636	0,85	227 636	0,87
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	7 661 383	28,68	6 888 215	26,21
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 428 140	5,35	773 168	2,94
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	11 800 713	44,17	10 372 573	39,47
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	9 252 961	34,63	10 462 243	39,81
. Découverts, concours bancaires	41 327	0,15	350 424	1,33
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 972 586	7,38	1 809 083	6,88
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 448 957	9,17	2 501 005	9,52
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	227 851	0,85	158 620	0,60
. Organismes sociaux	111 937	0,42	123 926	0,47
. Etat, impôts sur les bénéfices	660 779	2,47	223 007	0,85
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	83 334	0,31	81 496	0,31
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	79 297	0,30	93 817	0,36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	408	0,00		
Autres dettes	37 375	0,14	106 560	0,41
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	14 916 810	55,83	15 910 180	60,53
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	26 717 524	100,00	26 282 753	100,00

**Audit Certification
D'Entreprise**
Commissaire aux comptes



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
				France		Exportation		Total		%	
								Total		%	
								Variation		%	
Ventes de marchandises				27 936 120				27 936 120		98,14	
Production vendue biens								27 737 357		98,03	
Production vendue services				529 386				558 767		1,97	
Chiffres d'Affaires Nets				28 465 506				28 296 125		100,00	
								169 381		0,60	

Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				70	0,00	-70	-100,00
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges		126 360	0,44	116 146	0,41	10 214	8,79
Autres produits		528 189	1,86	485 809	1,72	42 380	8,72
Total des produits d'exploitation (I)		29 120 055	102,30	28 898 150	102,13	221 905	0,77
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		22 752 716	79,93	22 747 283	80,39	5 433	0,02
Variation de stock (marchandises)		33 475	0,12	165 760	0,59	-132 285	-79,80
Achats de matières premières et autres approvisionnements		43 301	0,15	43 596	0,15	-295	-0,67
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes		2 921 742	10,26	2 918 907	10,32	2 835	0,10
Impôts, taxes et versements assimilés		217 941	0,77	231 982	0,82	-14 041	-6,04
Salaires et traitements		1 242 063	4,36	1 318 412	4,66	-76 349	-5,78
Charges sociales		347 269	1,22	344 894	1,22	2 375	0,69
Dotations aux amortissements sur immobilisations		97 632	0,34	129 779	0,46	-32 147	-24,76
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges		22 192	0,08	7 791	0,03	14 401	184,84
Total des charges d'exploitation (II)		27 678 332	97,23	27 908 404	98,63	-230 072	-0,81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		1 441 723	5,06	989 746	3,50	451 977	45,67
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations				502 600	1,78	248 000	49,34
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés		7 604	0,03	44 531	0,16	-36 927	-82,91
Reprises sur provisions et transferts de charges		32 920	0,12			32 920	N/S
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)		791 124	2,78	547 131	1,93	243 993	44,59
Dotations financières aux amortissements et provisions				442 030	1,56	-442 030	-100,00
Intérêts et charges assimilées		192 157	0,68	228 267	0,81	-36 110	-15,81
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (VI)		192 157	0,68	670 297	2,37	-478 140	-71,32
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)		598 967	2,10	-123 166	-0,43	722 133	586,31
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)		2 040 690	7,17	866 581	3,06	1 174 109	135,49

AUDIT CONSEILS COMPTABILITE FORMATION

7/104



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 224	0,00	29 089	0,10	-27 865	-95,78
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 500	0,01			2 500	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	3 724	0,01	29 089	0,10	-25 365	-87,19
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 692	0,01	1 892	0,01	1 800	95,14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	113 441	0,40			113 441	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	117 133	0,41	1 892	0,01	115 241	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-113 409	-0,39	27 197	0,10	-140 606	-518,98
Participation des salariés (IX)	52 634	0,18			52 634	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	446 507	1,57	120 609	0,43	325 898	270,21
Total des Produits (I+III+V+VII)	29 914 902	105,09	29 474 370	104,16	440 532	1,49
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	28 486 762	100,07	28 701 202	101,43	-214 440	-0,74
RÉSULTAT NET	1 428 140	5,02	773 168	2,73	654 972	84,71
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019 dont le total est de 26 717 523,71 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 428 140,28 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2017 au 30/09/2018.

**Audit Certification
D'Entreprise**
Commissaire aux comptes



REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Dettes garanties par sûretés réelles
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés
- Identité des sociétés-mères consolidant les comptes de la société
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes



1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes



[Signature]

1.3 - STOCKS

Les stocks de marchandises sont évalués selon la méthode du prix d'achat en "trois fois net" :

Ce prix d'achat comprend :

Le dernier prix d'achat net facturé (PNF)

+ les frais accessoires d'achat

+ les coûts logistiques en provenance des centrales d'achats

- les ristournes et coopérations commerciales perçues

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Au titre de l'exercice clos le 30/09/2019, il s'élève à 19 329 euros. Il est comptabilisé au fur et à mesure de l'engagement.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts d'investissement et de reconstitution de son fonds de roulement.

1.6 - FONDS COMMERCIAL

La société a appliqué le règlement ANC n° 2015-06 relatif aux immobilisations incorporelles.

La direction a considéré que le fonds de commerce inscrit à l'actif avait une durée de vie non limitée et n'était en conséquence pas amorti.

En l'absence de perte de valeur, cet actif n'a pas fait l'objet d'une dépréciation.

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes



2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- ainsi que les règlements ultérieurs venant modifier certains articles (2015-06 et 2015-07)

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

A compter de l'exercice ouvert le 01/10/2018, la filiale SASU VLMJ fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la SARL SODIMAGG est la société mère.

La filiale SASU SODIGEMA est intégrée fiscalement depuis l'exercice ouvert le 01/10/2014.

La filiale SASU SOFICHAR est intégrée fiscalement depuis l'exercice ouvert le 01/04/2010.

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes



4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	23 088		
Terrains	24 973		
Constructions sur sol propre	322 027		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	15 685		
Install. techniques, matériel, outillages industriels	195 685		4 500
Autres install., agencements, aménagements	304 712		82 029
Matériel de transport	109 849		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	160 261		2 459
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	155 673		
Avances et acomptes			
TOTAL	1 288 866		88 988
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	22 349 598		
Autres titres immobilisés	2 070		2 673
Prêts et autres immobilisations financières	23 446		
TOTAL	22 375 114		2 673
TOTAL GENERAL	23 687 068		91 660

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			23 088	23 088
Terrains			24 973	24 973
Constructions sur sol propre			322 027	322 027
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			15 685	15 685
Install. techniques, matériel, outillages industriels		25 982	174 203	174 203
Autres install., agencements, aménagements		4 563	382 178	382 178
Matériel de transport		23 263	86 587	86 586
Matériel de bureau, informatique, mobilier			162 720	162 720
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			155 673	155 673
Avances et acomptes				
TOTAL		53 807	1 324 047	1 324 047
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations	116 640		22 232 958	22 232 958
Autres titres immobilisés			4 743	4 743
Prêts et autres immobilisations financières	23 356		90	90
TOTAL	139 996		22 237 790	22 237 790
TOTAL GENERAL	139 996	53 807	23 584 925	23 584 925

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

AUDIT CONSEILS COMPTABILITE FORMATION

35/104



[Signature]

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 390			10 390
Terrains				
Constructions sur sol propre	209 616	21 468		231 085
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	9 191	1 569		10 760
Install. techniques, matériel et outill. industriels	139 525	25 283	25 982	138 825
Installations, agencements divers	159 187	37 743	4 563	192 368
Matériel de transport	100 619	2 493	23 263	79 849
Matériel de bureau, informatique, mobilier	145 598	14 387		159 986
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	763 736	102 943	53 807	812 872
TOTAL GENERAL	774 126	102 943	53 807	823 262

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	21 468				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	1 569				
Install. tech., matériel, outill. industriels	25 283				
Installations, agencements divers	37 743				
Matériel de transport	2 493				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	14 387				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	102 943				
TOTAL GENERAL	102 943				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles	155 673			155 673
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation	207 945			207 945
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	3 578			3 578
Autres dépréciations	268 101	108 130	32 920	343 311
TOTAL Dépréciations	635 298	108 130	32 920	710 508
TOTAL GENERAL	635 298	108 130	32 920	710 508
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières			32 920	
- exceptionnelles		108 130		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	90		90
Clients douteux ou litigieux	139	139	
Autres créances clients	85 270	85 270	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	438	438	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 497	1 497	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	96 490	96 490	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	1 924 192	1 924 192	
Débiteurs divers	806 874	806 874	
Charges constatées d'avance	77 765	77 765	
TOTAL GENERAL	2 992 754	2 992 664	90
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	41 327	41 327		
- plus d'un an	9 252 961	2 321 761	5 485 610	1 445 590
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 448 957	2 448 957		
Personnel et comptes rattachés	227 851	227 851		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	111 937	111 937		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	660 779	660 779		
- T.V.A.	83 334	83 334		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	79 297	79 297		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	408	408		
Groupe et associés	1 972 586	1 972 586		
Autres dettes	37 375	37 375		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	14 916 810	7 985 610	5 485 610	1 445 590
Emprunts souscrits en cours d'exercice	575 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 784 588			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

**Audit Certification
D'Entreprise**
Commissaire aux comptes



Signature

8 - AUTRES TABLEAUX

8.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
MALI TUP MAGNY DEVELOPPEMENT			12 698	12 698

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	24 519
Autres créances	564 081
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	588 600

9.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 192
Emprunts et dettes financières divers	26 136
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	225 352
Dettes fiscales et sociales	373 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	625 770

9.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	77 765	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	77 765	

Commentaires:

**Audit Certification
D'Entreprise****9.4 - CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES**

Commissaire aux comptes

	Montant brut	Taux amortissement
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
TOTAL		

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.5 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	227 636	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	227 636	10,00

Commentaires:

9.6 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	27 936 120
Coopérations commerciales	349 299
Commissions sur ventes	87 663
Ventes de cartons et déchets	8 676
Locations immobilières	19 118
Locations de véhicules	64 629
TOTAL	28 465 506

Répartition par marché géographique	Montant
France	28 465 506
Etranger	
TOTAL	28 465 506

9.7 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	2 040 690	485 346
Résultat exceptionnel (et participation)	-113 409	-38 839
Résultat comptable	1 428 140	446 507

Commentaires:

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes



10 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**10.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS**

Engagements donnés	Montant
Engagements en matière de pensions	104 391
Nantissement de parts sociales - capital restant dû : Voir détail ci-joint	8 565 446
TOTAL	8 669 837
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	8 565 446
Engagements reçus	Montant
Nantissements de fonds de commerce reçus de SOFICHAR - capital restant dû :	
- Emprunt Crédit Mutuel 5000 Keuros	2 937 052
- Emprunt BPI 5000 Keuros	3 072 419
- Emprunt Crédit Mutuel 300 Keuros	29 567
- Emprunt BPI 300 Keuros	84 191
Caution personnelle du dirigeant pour l'emprunt BPI de nominal 4 250 Keuros à hauteur de 20% de l'encours	268 317
TOTAL	6 391 545
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	6 123 228

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes



[Signature]

10-1 ENGAGEMENTS FINANCIERS (SUITE)

Detail des engagements :

Emprunt Crédit Mutuel de nominal 4 250 Keuros (objet : acquisition SODIMAG - 2010)

- Nantissement de 2 300 titres SODIMAG
- Engagement à ne procéder à une distribution de dividendes que dès lors que la CAF consolidée aura permis d'assurer le service de la dette consolidée.

- Maintien des actifs chez SODIMAGG et SOFICHAR

Solde restant dû au 30/09/2019 = 1 004 068,69 euros

Emprunt BPI de nominal 4 250 Keuros (objet : acquisition SODIMAG - 2010)

- Caution personnelle du dirigeant, M. Julien TRAULLÉ, à hauteur de 20 % de l'encours du crédit soit 351 127 euros au 30/09/2018

- Nantissement de 2 300 titres SODIMAG

Solde restant dû au 30/09/2019 = 1 341 583,91 euros

Emprunt Crédit Mutuel de nominal 169 Keuros (objet : acquisition V.L.-MJ - 2017)

- Nantissement des parts sociales V.L.-MJ (valeur : 207 945 euros au 30/09/2018)

Solde restant dû au 30/09/2019 = 104 173,45 euros

Emprunt BPI de nominal 169 Keuros (objet : acquisition V.L.-MJ - 2017) :

- Nantissement des parts sociales V.L.-MJ (valeur : 207 945 euros au 30/09/2018)

Solde restant dû au 30/09/2019 = 106 149,74 euros

Emprunt BPI de nominal 300 Keuros (objet : travaux et aménagements - 2017)

- Caution SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt

- Nantissement de fonds de commerce SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt

Solde restant dû au 30/09/2019 = 84 190,78 euros

Emprunt Crédit Mutuel de nominal 300 Keuros (objet : travaux et aménagements - 2017)

- Caution SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt

- Nantissement de fonds de commerce SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt

Solde restant dû au 30/09/2019 = 29 566,83 euros

Emprunt Crédit Mutuel de nominal 5 000 Keuros (objet : acquisition SODIGEMA - 2014)

- Caution SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt

- Nantissement de fonds de commerce SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt

- Nantissement des 200 actions SODIGEMA d'une valeur de 10 942 030 euros

Solde restant dû au 30/09/2019 = 2 937 051,84 euros

Emprunt BPI de nominal 5 000 Keuros (objet : acquisition SODIGEMA - 2014)

- Caution SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt

- Nantissement de fonds de commerce SOFICHAR pour 100 % de l'emprunt

- Nantissement des 200 actions SODIGEMA d'une valeur de 10 942 030 euros

Solde restant dû au 30/09/2019 = 3 072 418,56 euros

Audit Certification
D'Entreprise

Commissaire aux comptes



AUTRES TABLEAUX (SUITE)

125 260

Nature des différences temporaires	Montant
Amortissements réputés différés	
Déficits reportables	
Moins-values à long-terme	

Commentaires:

10.4 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	11 550
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	11 550

Commentaires:

Les honoraires ci-dessus sont ceux qui ont été facturés au titre de l'exercice clos le 30/09/2018 par les deux co-commissaires aux comptes.

10.5 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens	6	
Employés	60	
Ouvriers		
TOTAL	68	

Commentaires:

10.6 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL		104 391	
		104 391	

Commentaires:

Les indemnités de fin de carrière ont été évaluées selon les hypothèses suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,47 % (taux iBoxx Corporate AA10+ au 30/09/2019)
- Taux de croissance des salaires : 1,50 %

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : moyen
- Table de taux de mortalité : TD1416

10.7 - IDENTITE DES SOCIETES-MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

SARL SODIMAGG

ROUTE DE MANTES 95420 MAGNY-EN-VEXIN

SIRET 52004431400026

**Audit Certification
D'Entreprise**
Commissaire aux comptes

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2019 12 mois	30/09/2018 12 mois	30/09/2017 12 mois	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	2 276 360	2 276 360	2 276 360	2 276 360	2 253 940
b) Nombre d'actions émises	227 636	227 636	227 636	227 636	227 636
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	28 465 506	28 296 125	26 354 014	23 483 090	24 881 869
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 052 800	1 465 586	537 602	930 977	1 940 754
c) Impôt sur les bénéfices	446 507	120 609	40 925	-79 272	266 162
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	1 606 293	1 344 977	496 677	1 010 249	1 674 592
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 428 140	773 168	211 349	1 012 688	1 593 745
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés	52 634				29 491
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	7	6	2	4	7
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	6	3	1	4	7
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés	68	69	54	62	65
b) Montant de la masse salariale	1 201 063	1 282 412	1 036 508	1 106 874	1 260 451
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	388 269	380 894	311 750	349 744	393 872

Observations complémentaires

**Audit Certification
D'Entreprise**

Commissaire aux comptes



[Signature]

11 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SODIGEMA 30/09/2019	190 000	316 763	100,00	10 942 030	10 942 030	-443 874		23 379 743	725 458	493 200
SOFICHAR 30/09/2019	576 000	6 379 977	100,00	5 220 792	5 220 792	-637 598		814 947	287 717	257 400
SODIMO 31/12/2018	2 000	-110 278	99,00	1 980	1 980	151 977		128 000	27 397	
VLMJ 30/09/2019	426 587	-660 942	100,00	207 945		1 363 620		3 740 204	32 920	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Audit Certification
D'Entreprise
Commissaire aux comptes

Observations complémentaires



[Signature]

SODIMAGG
S.A.R.L. au capital de 2 276 360 €
Siège Social : MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise)
Route de Mantes, Lieudit la Demi Lune

520 044 314 RCS PONTOISE

**TEXTE DE LA RESOLUTION CONCERNANT L'AFFECTATION DU
RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019 ADOPTÉE PAR
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 FEVRIER 2020**

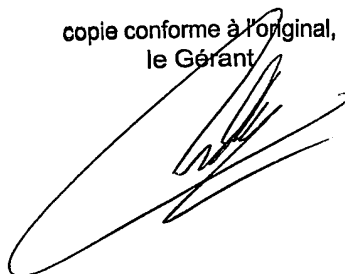
(Article L.232-22, alinéa I-2° du Code de Commerce)

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 428 140,28 € en totalité au poste « autres réserves ».

L'assemblée générale reconnaît qu'aucun dividende n'a été versé au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

copie conforme à l'original,
le Gérant



SODIMAGG
S.A.R.L. au capital de 2 276 360 €
Siège Social : MAGNY EN VEXIN (Val d'Oise)
Route de Mantes, Lieudit la Demi Lune

520 044 314 RCS PONTOISE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 30 SEPTEMBRE 2019 SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 25 FEVRIER 2020

(Article L.232-22, alinéa I-2° du Code de Commerce)

3 - AFFECTATION DES RESULTATS

Ce bénéfice de l'exercice s'élevant à 1 428 140,28 €, nous proposons de l'affecter en totalité au poste « autres réserves ».

copie conforme à l'original,
le Gérant

