

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00846

Numéro SIREN : 791 463 698

Nom ou dénomination : SODIVER

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2023 sous le numéro de dépôt 10404

SODIVER
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : CENTRE COMMERCIAL TERRE ROUGE
33340 LEPARRE MEDOC
791 463 698 RCS BORDEAUX

BILAN – COMPTE DE RESULTAT – ANNEXE

exercice clos le 30 Septembre 2022

Pour copie certifiée conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'O' followed by a series of loops and a horizontal stroke at the end.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	17 748	17 747	0	0		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	804 198	41 469	762 779	767 232	-4 452	-0.58
	Constructions	3 096 999	1 308 175	1 788 823	1 928 674	-139 851	-7.25
	Installations techniques, matériel et outillage	169 621	165 185	4 636	11 689	-7 053	-60.34
	Autres immobilisations corporelles	1 187 175	931 161	256 014	350 007	-93 993	-26.85
	Immobilisations en cours	16 313		16 313	16 313		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	13 104		13 104	13 104		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	133 617		133 617	132 849	768	0.58
	Prêts	25 032		25 032	22 164	2 868	12.94
	Autres immobilisations financières						
	Total II	5 463 770	1 463 777	3 000 319	3 242 032	-241 713	-7.46
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	898 355	1 755	896 600	820 963	75 637	9.21
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	50 137		50 137	69 354	-19 217	-27.71
	Autres créances	382 130		382 130	453 474	-71 345	-15.73
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	368 445		368 445	143 439	225 005	156.86
	Charges constatées d'avance (3)	35 714		35 714	31 295	4 418	14.12
	Total III	1 734 740	1 755	1 733 025	1 518 526	214 499	14.13
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 200 750	2 465 132	4 733 343	4 760 557	-27 214	-0.57

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2022	Exercice N-1 30/09/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000	10 000		
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	800 827	534 359	266 468	49.87
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	97 987	266 468	-168 481	-63.23
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	909 813	811 827	97 987	12.07
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	35 719	35 719		
	Total III	35 719	35 719		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 850 978	2 244 987	-394 009	-17.55
	Concours bancaires courants	20 393		20 393	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 042 096	810 795	231 301	28.53
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	631 987	568 430	63 557	11.18
	Dettes fiscales et sociales	221 466	269 254	-47 788	-17.75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	20 891	19 547	1 344	6.88
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	3 787 811	3 913 012	-125 201	-3.20
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 733 343	4 760 557	-27 214	-0.57

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 348 650

2 069 760

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	6 885 537		6 885 537	7 275 136	-389 599	-5.36
Production vendue de biens	6 270		6 270	6 069	201	3.32
Production vendue de services	142 085		142 085	154 982	-12 897	-8.32
Chiffre d'affaires NET	7 033 893		7 033 893	7 436 187	-402 294	-5.41
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			5 000	6 667	-1 667	-25.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			-7 176	22 393	-29 570	-132.05
Autres produits			3 151	1 663	1 488	89.46
Total des Produits d'exploitation (I)			7 034 868	7 466 910	-432 042	-5.79
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			5 230 534	5 520 426	-289 892	-5.25
Variation de stock (marchandises)			-77 392	-118 376	40 984	34.62
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 278	10 845	-3 566	-32.88
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			632 972	592 423	40 549	6.84
Impôts, taxes et versements assimilés			68 366	57 842	10 523	18.19
Salaires et traitements			594 108	605 905	-11 797	-1.95
Charges sociales			136 914	148 761	-11 847	-7.96
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			245 349	246 071	-722	-0.29
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 755		1 755	
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 045	1 723	-679	-39.38
Total des Charges d'exploitation (II)			6 840 929	7 065 621	-224 692	-3.18
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			193 939	401 290	-207 351	-51.67
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	2 215		2 844		-629	-22.13
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	212		283		-71	-25.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	2 427		3 127		-700	-22.39
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	74 620		87 823		-13 203	-15.03
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	74 620		87 823		-13 203	-15.03
2. Résultat financier (V-VI)	-72 193		-84 696		12 503	14.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	121 746		316 593		-194 847	-61.54
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 570		1 137		4 433	389.93
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	5 570		1 137		4 433	389.93
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44		2 287		-2 243	-98.08
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	44		2 287		-2 243	-98.08
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 526		-1 150		6 676	580.47
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	29 285		48 975		-19 690	-40.20
Total des produits (I+III+V+VII)	7 042 864		7 471 174		-428 310	-5.73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 944 877		7 204 706		-259 828	-3.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	97 987		266 468		-168 481	-63.23

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

2 214 2 839

6 755 3 005

A.C.T.E.

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 18
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	18
Permanence ou changement de méthodes	18
Informations générales complémentaires	19
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des échéances des créances et des dettes	21
Composition du capital social	22
Evaluation des immobilisations corporelles	22
Evaluation des amortissements	22
Evaluation des matières et marchandises	22
Evaluation des créances et des dettes	22
Dépréciation des créances	22
Produits à recevoir	23
Charges à payer	23
Charges et produits constatés d'avance	23
Variation des capitaux propres	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	24
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	24
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	24
Montant des engagements financiers	24
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	25

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19:

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entreprise à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Informations générales complémentaires

Engagements de retraite:

L'engagement de retraite a été évalué à la somme de 15 k€. Cette somme a été déterminée en fonction des tables de mortalité, de la Convention collective applicable dans l'entreprise et de l'ancienneté qu'auront acquis les salariés au moment de leur départ à la retraite.

Tous ces éléments ont été corrigés en fonction de la probabilité de départ de l'entreprise, d'un taux de progression des salaires et d'un taux d'actualisation.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 748		
TOTAL			
Terrains	804 188		
Constructions sur sol propre	2 735 788		
Installations générales agencements aménagements des constructions	361 211		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	169 821		
Installations générales agencements aménagements divers	1 110 796		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 379		
Immobilisations corporelles en cours	16 313		
TOTAL	5 274 495		
Autres participations	13 104		
Autres titres immobilisés	132 849		768
Prêts, autres immobilisations financières	22 164		6 341
TOTAL	168 117		7 109
TOTAL GENERAL	5 460 360		7 109

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			17 748	17 748
Terrains			804 188	804 188
Constructions sur sol propre			2 735 788	2 735 788
Installations générales agencements aménagements constr.			361 211	361 211
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			169 821	169 821
Installations générales agencements aménagements divers			1 110 796	1 110 796
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			76 379	76 379
Immobilisations corporelles en cours			16 313	16 313
TOTAL			5 274 495	5 274 495
Autres participations			13 104	13 104
Autres titres immobilisés			133 617	133 617
Prêts, autres immobilisations financières		3 473	25 032	25 032
TOTAL		3 473	171 753	171 753
TOTAL GENERAL		3 473	5 463 996	5 463 996

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	17 747			17 747
Terrains	36 956	4 452		41 409
Constructions sur sol propre	968 641	115 954		1 084 595
Installations générales agencements aménagements constr.	199 684	23 897		223 580
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	158 132	7 053		165 185
Installations générales agencements aménagements divers	765 534	91 100		856 634
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	71 634	2 893		74 527
TOTAL	2 200 581	245 349		2 445 930
TOTAL GENERAL	2 218 328	245 349		2 463 677

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	4 452				
Constructions sur sol propre	115 954				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	23 897				
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 053				
Instal.générales agenc.aménag.divers	91 100				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 893				
TOTAL	245 349				
TOTAL GENERAL	245 349				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	35 719				35 719
TOTAL	35 719				35 719

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		1 755			1 755
TOTAL		1 755			1 755
TOTAL GENERAL	35 719	1 755			37 474
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 755			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	25 032	0	25 032
Autres créances clients	50 137	50 137	
Personnel et comptes rattachés	1 334	1 334	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 027	19 027	
Groupe et associés	233 209	233 209	
Débiteurs divers	128 559	128 559	
Charges constatées d'avance	35 714	35 714	
TOTAL	493 013	467 981	25 032

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	28 119	28 119		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 843 252	404 091	1 118 798	320 363
Fournisseurs et comptes rattachés	631 987	631 987		
Personnel et comptes rattachés	115 774	115 774		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 295	54 295		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 699	15 699		
Autres impôts taxes et assimilés	35 693	35 698		
Groupe et associés	1 042 096	1 042 096		
Autres dettes	20 891	20 891		
TOTAL	3 787 811	2 348 650	1 118 798	320 363
Emprunts remboursés en cours d'exercice	392 470			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	10 000			10 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements terrains	Linéaire	10 ans
Constructions	Linéaire	20 à 30 ans
Aménagements constructions	Linéaire	10 à 20 ans
Matériel	Linéaire	5 ans
agencements et installations	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées suivant la méthode du "dernier prix d'achat net de ristournes", qui peut être assimilée à la méthode FIFO.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et sa valeur de réalisation est effectuée lorsque la valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	34 558
Autres créances	74 221
Total	108 779

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 726
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 578
Dettes fiscales et sociales	175 814
Total	318 118

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	35 714
Total	35 714

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	811 827
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	811 827
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	811 827
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	97 987
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	909 814
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	97 987
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	97 987

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	17
Total	22

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	74 620	2 427
Dont entreprises liées	6 755	2 214

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 843 252
Total	1 843 252

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	14 456
Total (1)	14 456

Engagements reçus

CAUTION DONNEE PAR LA SOCIETE CARTHEQUE AUX ETABLISSEMENTS FINANCIERS EN GARANTIE D'EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SOCIETE	1 502 184
CAUTION DONNEE PAR LA SOCIETE SODIL AUX ETABLISSEMENTS FINANCIERS GARANTIE D'EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SOCIETE	77 969
Total	1 580 153

En outre la société bénéficie de facilités de caisse accordées par les établissements bancaires d'un montant de 1 300 milliers d'euros.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
CARTHEQUE	SAS	1 406 420	CENTRE CIAL TERRE ROUGE 33340 LEPARRE

SODIVER
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 10 000 euros
Siège social : CENTRE COMMERCIAL TERRE ROUGE
33340 LEPARRE MEDOC
791 463 698 RCS BORDEAUX

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 31 MARS 2023

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022 SOUMISE
ET ADOPTEE**

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 97 987 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice	97 987 euros
------------------------	--------------

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit	97 987 euros	
Total	97 987,00 euros	97 987,00 euros

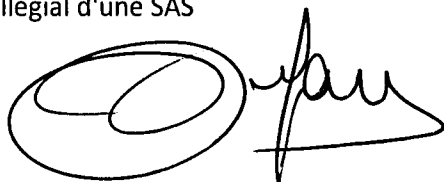
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa de l'article 243 bis du Code général des impôts.

Pour copie certifiée conforme

Monsieur Christophe DUFOUR

L'organe collégial d'une SAS



SCP Rivière Grizel & autres
189, avenue Foch - BP 104
33501 Libourne cedex

Sodiver
SAS au capital de 10.000 €
Siret n°791.463.698 // Ape n°47.11D
Siège Social : Centre Commercial Terre Rouge
33340 Lesparre Médoc

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30/09/2022**

SCP Rivière Grizel & autres
189, avenue Foch - BP 104
33501 Libourne cedex

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30/09/2022**

A l'assemblée générale des actionnaires de la société

Sodiver
SAS au capital de 10.000 €
Centre Commercial Terre Rouge
33340 Lesparre Médoc

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **Sodiver** relatifs à l'exercice clos le **30/09/2022**, 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 société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

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 **01/10/2021** 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 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.

Les **stocks de marchandises** figurent au bilan de l'exercice pour une valeur nette de 0,89 M€ ; ils représentent un poste important de l'actif.

Ils sont évalués selon les modalités décrites dans la note « Stocks » de l'annexe des comptes annuels en page n°22.

Nos travaux ont consisté à vérifier le caractère approprié de la méthode comptable appliquée en la matière et de nous assurer, par des tests, de sa correcte application.

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le **Président**.

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

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

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

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Libourne, le « *Date de la signature électronique* »

Le commissaire aux comptes

SCP Rivière Grizel & autres

Frédéric
GRIZEL ID

Signature numérique
de Frédéric GRIZEL ID
Date : 2023.03.06
07:32:33 +01'00'

Frédéric Grizel
Associé

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités des commissaires aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, les commissaires aux comptes exercent leur jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur 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 ;
- Ils prennent 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 ;
- Ils apprécient 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 ;
- Ils apprécient 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 leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur 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, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	17 748	17 747	0	0		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	804 188	41 409	762 779	767 232	-4 452	-0.58
	Constructions	3 096 999	1 308 175	1 788 823	1 928 674	-139 851	-7.25
	Installations techniques, matériel et outillage	169 821	165 185	4 636	11 689	-7 053	-60.34
	Autres immobilisations corporelles	1 187 175	931 161	256 014	350 007	-93 993	-26.85
	Immobilisations en cours	16 313		16 313	16 313		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	13 104		13 104	13 104		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	133 617		133 617	132 849	768	0.58
	Prêts	25 032		25 032	22 164	2 868	12.94
	Autres immobilisations financières						
Total II		5 463 996	2 463 677	3 000 319	3 242 032	-241 713	-7.46
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	898 355	1 755	896 600	820 963	75 637	9.21
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	50 137		50 137	69 354	-19 217	-27.71
	Autres créances	382 130		382 130	453 474	-71 345	-15.73
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	368 445		368 445	143 439	225 005	156.86
	Charges constatées d'avance (3)	35 714		35 714	31 295	4 418	14.12
	Total III	1 734 700	1 755	1 733 025	1 518 526	214 499	14.13
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		7 197 775	2 465 432	4 733 343	4 760 557	-27 214	-0.57

(1) Droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
Commissaire aux Comptes

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2022 12	Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	800 827	534 359	266 468	49.87
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	97 987	266 468	-168 481	-63.23
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	909 813	811 827	97 987	12.07
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	35 719	35 719		
	Provisions pour charges				
	Total III	35 719	35 719		
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 850 978	2 244 987	-394 009	-17.55
	Concours bancaires courants	20 393		20 393	
	Emprunts et dettes financières diverses	1 042 096	810 795	231 301	28.53
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	631 987	568 430	63 557	11.18
	Dettes fiscales et sociales	221 466	269 254	-47 788	-17.75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	20 891	19 547	1 344	6.88
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	3 787 811	3 913 012	-125 201	-3.20
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 733 343	4 760 557	-27 214	-0.57

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 348 650

2 069 760

Mission de présentation - V. et le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	6 885 537		6 885 537	7 275 136	-389 599	-5.36
Production vendue de biens	6 270		6 270	6 069	201	3.32
Production vendue de services	142 085		142 085	154 982	-12 897	-8.32
Chiffre d'affaires NET	7 043 893		7 033 893	7 436 187	-402 294	-5.41
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			5 000	6 667	-1 667	-25.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			-7 176	22 393	-29 570	-132.05
Autres produits			3 151	1 663	1 488	89.46
Total des Produits d'exploitation (I)			7 034 868	7 466 910	-432 042	-5.79
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			5 230 534	5 520 426	-289 892	-5.25
Variation de stock (marchandises)			-77 392	-118 376	40 984	34.62
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 278	10 845	-3 566	-32.88
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			632 972	592 423	40 549	6.84
Impôts, taxes et versements assimilés			68 366	57 842	10 523	18.19
Salaires et traitements			594 108	605 905	-11 797	-1.95
Charges sociales			136 914	148 761	-11 847	-7.96
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			245 349	246 071	-722	-0.29
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 755		1 755	
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 045	1 723	-679	-39.38
Total des Charges d'exploitation (II)			6 840 929	7 065 621	-224 692	-3.18
I - Résultat d'exploitation (I-II)			193 939	401 290	-207 351	-51.67
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle du
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30.09.2022	30.09.2021	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2 215	2 844	-629	-22.13
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	212	283	-71	-25.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 427	3 127	-700	-22.39
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	74 620	87 823	-13 203	-15.03
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	74 620	87 823	-13 203	-15.03
2. Résultat financier (V-VI)	-72 193	-84 696	12 503	14.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	121 716	316 593	-194 847	-61.54
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 570	1 137	4 433	389.93
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	5 570	1 137	4 433	389.93
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	44	2 287	-2 243	-98.08
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	44	2 287	-2 243	-98.08
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 526	-1 150	6 676	580.47
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	29 285	48 975	-19 690	-40.20
Total des produits (I+III+V+VII)	7 042 864	7 471 174	-428 310	5.73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 944 877	7 204 706	-259 828	-3.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	97 987	266 468	-168 481	-63.23

* Y compris Redevance de crédit bail mobilier

Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 2 214 2 839

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées 6 755 3 005

Mission de présentation - Voir le rapport d'expert-comptable

A.C.T.E.

Document
soumis au contrôle de la
Commission aux comptes

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 18
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	18
Permanence ou changement de méthodes	18
Informations générales complémentaires	19
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des provisions	21
Etat des échéances des créances et des dettes	21
Composition du capital social	22
Evaluation des immobilisations corporelles	22
Evaluation des amortissements	22
Evaluation des matières et marchandises	22
Evaluation des créances et des dettes	22
Dépréciation des créances	22
Produits à recevoir	23
Charges à payer	23
Charges et produits constatés d'avance	23
Variation des capitaux propres	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	24
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	24
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	24
Montant des engagements financiers	24
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	25

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19:

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entreprise à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Informations générales complémentaires

Engagements de retraite:

L'engagement de retraite a été évalué à la somme de 15 k€. Cette somme a été déterminée en fonction des tables de mortalité, de la Convention collective applicable dans l'entreprise et de l'ancienneté qu'auront acquis les salariés au moment de leur départ à la retraite.

Tous ces éléments ont été corrigés en fonction de la probabilité de départ de l'entreprise, d'un taux de progression des salaires et d'un taux d'actualisation.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 748		
Terrains	804 188		
Constructions sur sol propre	2 735 788		
Installations générales agencements aménagements des constructions	361 211		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	169 821		
Installations générales agencements aménagements divers	1 110 796		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 379		
Immobilisations corporelles en cours	16 313		
TOTAL	5 274 495		
Autres participations	13 104		
Autres titres immobilisés	132 849		768
Prêts, autres immobilisations financières	22 164		6 341
TOTAL	168 117		7 109
TOTAL GENERAL	5 460 360		7 109

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			17 748	17 748
Terrains			804 188	804 188
Constructions sur sol propre			2 735 788	2 735 788
Installations générales agencements aménagements constr.			361 211	361 211
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			169 821	169 821
Installations générales agencements aménagements divers			1 110 796	1 110 796
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			76 379	76 379
Immobilisations corporelles en cours			16 313	16 313
TOTAL			5 274 495	5 274 495
Autres participations			13 104	13 104
Autres titres immobilisés			133 617	133 617
Prêts, autres immobilisations financières		3 473	25 032	25 032
TOTAL		3 473	171 753	171 753
TOTAL GENERAL		3 473	5 463 996	5 463 996

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	17 747			17 747
Terrains	36 956	4 452		41 409
Constructions sur sol propre	968 641	115 954		1 084 595
Installations générales agencements aménagements constr.	199 684	23 897		223 580
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	158 132	7 053		165 185
Installations générales agencements aménagements divers	765 534	91 100		856 634
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	71 634	2 893		74 527
TOTAL	2 200 581	245 349		2 445 930
TOTAL GENERAL	2 218 328	245 349		2 463 677

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	4 452				
Constructions sur sol propre	115 954				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	23 897				
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 053				
Instal.générales agenc.aménag.divers	91 100				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 893				
TOTAL	245 349				
TOTAL GENERAL	245 349				

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable.

A.C.T.E.

Donné en
séance publique du
commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	35 719				35 719
TOTAL	35 719				35 719

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		1 755			1 755
TOTAL		1 755			1 755
TOTAL GENERAL	35 719	1 755			37 474

Dont dotations et reprises d'exploitation		1 755			
--	--	-------	--	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	25 032	0	25 032
Autres créances clients	50 137	50 137	
Personnel et comptes rattachés	1 334	1 334	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 027	19 027	
Groupe et associés	233 209	233 209	
Débiteurs divers	128 559	128 559	
Charges constatées d'avance	35 714	35 714	
TOTAL	493 013	467 981	25 032

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	28 119	28 119		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 843 252	404 091	1 118 798	320 363
Fournisseurs et comptes rattachés	631 987	631 987		
Personnel et comptes rattachés	115 774	115 774		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 295	54 295		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 699	15 699		
Autres impôts taxes et assimilés	35 698	35 698		
Groupe et associés	1 042 096	1 042 096		
Autres dettes	20 891	20 891		
TOTAL	3 787 811	2 348 650	1 118 798	320 363
Emprunts remboursés en cours d'exercice	392 470			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	10 000			10 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements terrains	Linéaire	10 ans
Constructions	Linéaire	20 à 30 ans
Aménagements constructions	Linéaire	10 à 20 ans
Matériel	Linéaire	5 ans
agencements et installations	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées suivant la méthode du "dernier prix d'achat net de ristournes", qui peut être assimilée à la méthode FIFO.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et sa valeur de réalisation est effectuée lorsque la valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	34 558
Autres créances	74 221
Total	108 779

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 726
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 578
Dettes fiscales et sociales	175 814
Total	318 118

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	35 714
Total	35 714

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	811 827
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	811 827
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	811 827
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	97 987
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	909 814
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	97 987
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	97 987

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	2
Employés	17
Total	22

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	74 620	2 427
Dont entreprises liées	6 755	2 214

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 843 252
Total	1 843 252

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	14 456
Total (1)	14 456

Engagements reçus

CAUTION DONNEE PAR LA SOCIETE CARTHEQUE AUX ETABLISSEMENTS FINANCIERS EN GARANTIE D'EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SOCIETE	1 502 184
CAUTION DONNEE PAR LA SOCIETE SODIL AUX ETABLISSEMENTS FINANCIERS GARANTIE D'EMPRUNTS SOUSCRITS PAR LA SOCIETE	77 969
Total	1 580 153

En outre la société bénéficie de facilités de caisse accordées par les établissements bancaires d'un montant de 1 300 milliers d'euros.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
CARTHEQUE	SAS	1 406 420	CENTRE CIAL TERRE ROUGE 33340 LEPARRE