

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00597

Numéro SIREN : 385 385 661

Nom ou dénomination : SODINES

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2022 sous le numéro de dépôt 15173



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

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

Copie conforme à l'original

## COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

**SARL SODINES**

Activités des sociétés holding

625 avenue de la SALADELLE  
34130 SAINT AUNES

**CERTIFIE  
CONFORME**

# Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>ACTIF</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>	4 014,00	3 575,71	438,29	1 106,85
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<i>Terrains</i>	71 637,20	8 712,74	62 924,46	65 224,01
<i>Constructions</i>	258 362,80	97 890,78	160 472,02	186 308,30
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	142 564,52	54 411,21	88 153,31	85 828,11
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
<i>Participations et créances rattachées</i>	18 028 855,03	25 100,00	18 003 755,03	18 003 755,03
<i>Autres titres immobilisés</i>	41,44		41,44	41,45
<i>Prêts</i>	412 167,75		412 167,75	357 183,23
<i>Autres immobilisations financières</i>	15,00		15,00	15,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>18 917 657,74</b>	<b>189 690,44</b>	<b>18 727 967,30</b>	<b>18 699 461,98</b>
<b>STOCKS</b>				
<b>CREANCES</b>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	155 984,09	35 706,00	120 278,09	162 507,71
<i>Fournisseurs débiteurs</i>	9 417,08		9 417,08	5 283,36
<i>Personnel</i>	271,21		271,21	617,46
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>				238 248,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	9 168,28		9 168,28	11 717,80
<i>Autres créances</i>	23 048 860,73	342 238,81	22 706 621,92	25 556 962,61
<b>VALEURS MOB. DE PLACEMENT</b>	<b>8 500 000,00</b>		<b>8 500 000,00</b>	<b>8 992 000,00</b>
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>10 376 447,06</b>		<b>10 376 447,06</b>	<b>4 887 047,66</b>
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>2 239,11</b>		<b>2 239,11</b>	<b>2 758,52</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>42 102 387,56</b>	<b>377 944,81</b>	<b>41 724 442,75</b>	<b>39 857 143,12</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>61 020 045,30</b>	<b>567 635,25</b>	<b>60 452 410,05</b>	<b>58 556 605,10</b>



## Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>PASSIF</b>		
<b>CAPITAL</b>	<b>30 313 048,18</b>	<b>30 313 048,18</b>
<b>PRIMES D'EMISSION</b>	<b>5 317 910,00</b>	<b>5 317 910,00</b>
<b>RESERVES</b>		
<i>Réserve légale</i>	1 447 003,00	1 378 168,00
<i>Autres réserves</i>	1 578 015,84	1 578 015,84
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	<b>14 911 974,69</b>	<b>15 104 111,25</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 933 393,22</b>	<b>1 376 698,44</b>
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>430 529,00</b>	<b>373 358,00</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>55 931 873,93</b>	<b>55 441 309,71</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>	<b>63 550,00</b>	<b>63 550,00</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>63 550,00</b>	<b>63 550,00</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES-ASSOCIES</b>	<b>4 132 613,74</b>	<b>2 805 544,49</b>
<b>DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>73 939,03</b>	<b>65 154,15</b>
<b>DETTE FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>250 433,35</b>	<b>180 891,35</b>
<i>Personnel</i>	74 106,30	67 947,86
<i>Organismes sociaux</i>	106 224,36	71 243,99
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	40 914,00	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	23 746,99	30 372,16
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	5 441,70	11 327,34
<b>AUTRES DETTES</b>		<b>155,40</b>
<b>DETTE</b>	<b>4 456 986,12</b>	<b>3 051 745,39</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>60 452 410,05</b>	<b>58 556 605,10</b>



## Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
<i>Production vendue</i>	1 048 028,05	100,00	1 019 842,65	100,00	28 185,40	2,76
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>1 048 028,05</b>	<b>100,00</b>	<b>1 019 842,65</b>	<b>100,00</b>	<b>28 185,40</b>	<b>2,76</b>
<i>Autres produits</i>	2 622,71	0,25	11 729,44	1,15	-9 106,73	-77,64
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 050 650,76</b>	<b>100,25</b>	<b>1 031 572,09</b>	<b>101,15</b>	<b>19 078,67</b>	<b>1,85</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
<i>Autres achats &amp; charges externes</i>	249 220,16	23,78	282 994,38	27,75	-33 774,22	-11,93
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	33 515,13	3,20	42 293,87	4,15	-8 778,74	-20,76
<i>Salaires et Traitements</i>	465 759,14	44,44	532 071,15	52,17	-66 312,01	-12,46
<i>Charges sociales</i>	163 283,98	15,58	185 596,76	18,20	-22 312,78	-12,02
<i>Amortissements et provisions</i>	243 140,94	23,20	306 598,70	30,06	-63 457,76	-20,70
<i>Autres charges</i>	8,80		0,23		8,57	NS
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 154 928,15</b>	<b>110,20</b>	<b>1 349 555,09</b>	<b>132,33</b>	<b>-194 626,94</b>	<b>-14,42</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-104 277,39</b>	<b>-9,95</b>	<b>-317 983,00</b>	<b>-31,18</b>	<b>213 705,61</b>	<b>-67,21</b>
<i>Produits financiers</i>	2 258 500,93	215,50	1 816 038,56	178,07	442 462,37	24,36
<i>Charges financières</i>	87 016,85	8,30	33 802,46	3,31	53 214,39	157,43
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>2 171 484,08</b>	<b>207,20</b>	<b>1 782 236,10</b>	<b>174,76</b>	<b>389 247,98</b>	<b>21,84</b>
<i>Opérations en commun</i>	42 481,78	4,05	33 148,94	3,25	9 332,84	28,15
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>2 109 688,47</b>	<b>201,30</b>	<b>1 497 402,04</b>	<b>146,83</b>	<b>612 286,43</b>	<b>40,89</b>
<i>Produits exceptionnels</i>	26 000,00	2,48	15 680,40	1,54	10 319,60	65,81
<i>Charges exceptionnelles</i>	83 160,95	7,93	75 509,00	7,40	7 651,95	10,13
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-57 160,95</b>	<b>-5,45</b>	<b>-59 828,60</b>	<b>-5,87</b>	<b>2 667,65</b>	<b>-4,46</b>
<i>Participation des salariés</i>	51 010,30	4,87			51 010,30	
<i>Impôts sur les bénéficiaires</i>	68 124,00	6,50	60 875,00	5,97	7 249,00	11,91
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 933 393,22</b>	<b>184,48</b>	<b>1 376 698,44</b>	<b>134,99</b>	<b>556 694,78</b>	<b>40,44</b>

Annexe

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SODINES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 60 452 410 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 933 393 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## Immobilisations corporelles et incorporelles

---

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* Terrains et aménagements : 50 ans
- \* Constructions : 10 à 30 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 5 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

## Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

### Créances

---

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

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

---

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,64 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2021

### 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. Néanmoins, étant 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.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 049		8 035	4 014
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>12 049</b>		<b>8 035</b>	<b>4 014</b>
- Terrains	71 637			71 637
- Constructions sur sol propre	258 363			258 363
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	33 762			33 762
- Matériel de transport	80 858	32 895	40 053	73 701
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 159	20 114	15 170	35 102
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>474 779</b>	<b>53 009</b>	<b>55 223</b>	<b>472 565</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	18 028 855			18 028 855
- Autres titres immobilisés	41			41
- Prêts et autres immobilisations financières	357 198	54 985		412 183
<b>Immobilisations financières</b>	<b>18 386 095</b>	<b>54 985</b>		<b>18 441 079</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>18 872 923</b>	<b>107 993</b>	<b>63 258</b>	<b>18 917 658</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		53 009	54 985	107 993
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>53 009</b>	<b>54 985</b>	<b>107 993</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>	8 035	55 223		63 258
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>8 035</b>	<b>55 223</b>		<b>63 258</b>

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS MELQART 34000 MONTPELLIER	25 000	-455 186	50,40	
SNC ENERGIE + INVEST 1 34130 SAINT AUNES	1 000	104 553	63,00	104 553
SASU SODIMMO 34130 SAINT AUNES	16 747		100,00	
SAS ENERGIE + 34130 SAINT AUNES	1 900 000	6 995 654	100,00	1 100 863
SAS DISTRICRES 34130 SAINT AUNES	183 488	4 681 385	60,51	567 116
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SARL I.F.C.L. CONSULTANTS 34130 SAINT AUNES	10 205	84 201	25,04	45 870
SARL AIR MIDI CENTRE 34130 SAINT AUNES	24 100	-567 615	13,62	-84 785
SAS PH OCCITANIE 34130 SAINT-AUNES	600 000	69 668	16,67	24 372
SARL DEFISOLAR SERVICES 34130 SAINT AUNES	1 000	191 589	34,00	37 044

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	17 923 060	17 897 960	22 704 453		1 844 548
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)	105 795	105 795	78 094	1 757 158	
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 942	669	8 035	3 576
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>10 942</b>	<b>669</b>	<b>8 035</b>	<b>3 576</b>
- Terrains	6 413	2 300		8 713
- Constructions sur sol propre	72 055	25 836		97 891
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 894	3 376		19 270
- Matériel de transport	24 258	13 618	14 063	23 814
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 798	7 699	15 170	11 327
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>137 418</b>	<b>52 830</b>	<b>29 233</b>	<b>161 015</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>148 361</b>	<b>53 498</b>	<b>37 268</b>	<b>164 590</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 23 638 123 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>	412 168	50 805	361 362
<i>Autres</i>	15		15
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	155 984	155 984	
<i>Autres</i>	23 067 717	23 067 717	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	2 239	2 144	95
<b>Total</b>	<b>23 638 123</b>	<b>23 276 651</b>	<b>361 473</b>
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	54 984		
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

#### Produits à recevoir

	Montant
<i>Interets courus s/pret</i>	805
<i>Avoirs non recus</i>	4 814
<i>Activité partielle à recevoir</i>	271
<i>Cc intérêts courus à recevoir</i>	276 776
<b>Total</b>	<b>282 667</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

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

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	30 313 048	1,00
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>		
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	30 313 048	1,00

#### Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Pour investissements</i>				
<i>Pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>	373 358	57 171		430 529
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
<b>Total</b>	<b>373 358</b>	<b>57 171</b>		<b>430 529</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>		57 171		

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>					
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>	63 550				63 550
<b>Total</b>	<b>63 550</b>				<b>63 550</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 456 986 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>	4 132 614	4 132 614		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	73 939	73 939		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	250 433	250 433		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes (**)</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>				
<b>Total</b>	<b>4 456 986</b>	<b>4 456 986</b>		
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>(**) Dont envers les associés</i>	4 132 614			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 166 436 euros.

#### Charges à payer

	Montant
<i>Fourm factures non parven</i>	55 725
<i>Cc intérêts courus à payer</i>	46 667
<i>Dettes prov. p/congés payés</i>	23 096
<i>Intéressement</i>	51 010
<i>Charges sociales congés payés</i>	8 084
<i>Org sociaux charges à payer</i>	85 648
<i>Etat charges a payer</i>	1 840
<i>Etat cha payer form prof</i>	1 155
<i>Etat charge a payer apprent</i>	1 367
<b>Total</b>	<b>274 592</b>



## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

---

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatees d avance</i>	2 239		
<b>Total</b>	<b>2 239</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>	995 878		995 878
<i>Ventes de marchandises</i>			
<i>Produits des activités annexes</i>	52 150		52 150
<b>TOTAL</b>	<b>1 048 028</b>		<b>1 048 028</b>

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

##### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 000 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

#### Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
<i>Produits financiers de participation</i>	1 844 548	1 344 632
<i>Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i>	8 604	214 607
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	397 349	246 094
<i>Reprises sur provisions et transferts de charge</i>	8 000	10 706
<i>Différences positives de change</i>		
<i>Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement</i>		
<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 258 501</b>	<b>1 816 039</b>
<i>Dotations financières aux amortissements et provisions</i>		8 000
<i>Intérêts et charges assimilées</i>	46 667	25 802
<i>Différences négatives de change</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>	40 350	
<b>Total des charges financières</b>	<b>87 017</b>	<b>33 802</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>2 171 484</b>	<b>1 782 236</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
<b>Base de calcul de l'impôt</b>	
<i>Taux Normal - 28 %</i>	
<i>Taux Normal - 26,5 %</i>	242 971
<i>Taux Réduit - 15 %</i>	38 120
<i>Plus-Values à LT - 15 %</i>	
<i>Concession de licences - 10 %</i>	
<i>Contribution locative - 2,5 %</i>	
<b>Crédits d'impôt</b>	
<i>Compétitivité Emploi</i>	
<i>Crédit recherche</i>	
<i>Crédit formation des dirigeants</i>	
<i>Crédit apprentissage</i>	
<i>Crédit famille</i>	
<i>Investissement en Corse</i>	
<i>Crédit en faveur du mécénat</i>	6 364
<b>Autres imputations</b>	

### Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	2 109 688	96 790	2 012 898
+ Résultat exceptionnel	-57 161	-15 148	-42 013
- Participations des salariés	51 010	12 918	38 092
<b>Résultat comptable</b>	<b>2 001 517</b>	<b>68 124</b>	<b>1 933 393</b>
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

## Notes sur le compte de résultat

### Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 15 % à hauteur de 38 120 € et 26,5 % au delà, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 109 706 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
<b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>	
<i>Liés aux amortissements dérogatoires</i>	
<i>Liés aux provisions pour hausse des prix</i>	
<i>Liés aux plus-values à réintégrer</i>	430 529
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
<b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>	<b>430 529</b>
<b>Allègements de la dette future d'impôt</b>	
<i>Liés aux provisions pour congés payés</i>	
<i>Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice</i>	
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
<b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>	
<b>C. Déficit reportables</b>	
<b>D. Moins-values à long terme</b>	
<b>Estimation du montant de la dette future d'impôt</b>	<b>109 706</b>
<i>Base = (A - B - C - D)</i>	
<i>Impôt valorisé au taux de 15 % à hauteur de 38 120 € et 26,5 % au delà.</i>	

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 31/01/2005, la société SARL SODINES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL SODINES. Elle agit en qualité de tête de groupe.

En l'absence d'intégration fiscale, l'impôt qu'aurait supporté la société se monte à 78 119 euros contre un impôt comptabilisé de 68 124 euros.

Le montant de la perte lié à l'intégration fiscale s'élève à 4 384 euros

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 5 personnes.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
<i>Cadres</i>		
<i>Agents de maîtrise et techniciens</i>	3	
<i>Employés</i>	2	
<i>Ouvriers</i>		
<b>Total</b>	<b>5</b>	

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Cautions financières aux sociétés du groupe</i>	8 021 861
<i>Avals et cautions</i>	8 021 861
<i>Engagements en matière de pensions</i>	39 143
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Autres engagements donnés</i>	
<b>Total</b>	<b>8 061 004</b>
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	416 709
<i>Les participations</i>	1 757 158
<i>Les autres entreprises liées</i>	5 614 352
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	

## Autres informations

### Engagements reçus

	Montant en euros
<i>Plafonds des découverts autorisés</i>	
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Retour à meilleur fortune sur abandon de créance profit de la société FIRMA à hauteur de</i>	175 029
<i>Autres engagements reçus</i>	175 029
<b>Total</b>	<b>175 029</b>
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 39 143 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

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

<b>ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE</b> <b>DU 29 AVRIL 2022</b>
---

**Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 1 933 393 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 933 393 euros
A la réserve légale	96 670 euros
Laquelle s'élèvera à 1 543 673 euros	-----
<b>Solde</b>	<b>1 836 723 euros</b>

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	14 911 974 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	16 748 697 euros
A titre de dividendes aux associés	2 000 000 euros
Soit 0,0660 euros par part	

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 29 avril 2022.

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

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 633 792,62 euros,



- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 66 207,40 euros,
- le solde, soit la somme de 299 999,99 euros étant soumis à la retenue à la source des personnes physiques non résidentes.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

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

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

#### Exercice clos le 31 décembre 2020

Dividendes distribués : 1 500 000 euros

- montant éligible à la réfaction de 40 % : 1 225 344,46 euros
- montant non éligible à la réfaction de 40 % : 49 655,55 euros
- montant soumis à la retenue à la source des personnes physiques non-résidentes : 224 999,99 euros

#### Exercice clos le 31 décembre 2019

Dividendes distribués : 2 500 000 euros

- montant éligible à la réfaction de 40 % : 2 042 240,77 euros
- montant non éligible à la réfaction de 40 % : 82 759,25 euros
- montant soumis à la retenue à la source des personnes physiques non-résidentes : 374 999,98 euros

#### Exercice clos le 31 décembre 2018

Dividendes distribués : 2 500 000 euros

- montant éligible à la réfaction de 40 % s'élève à 2 042 240,77 euros ;
- montant non éligible à la réfaction de 40 % s'élève à 82 759,25 euros ;
- montant soumis à la retenue à la source des personnes physiques non-résidentes : 374 999,98 euros.

#### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 avril 2022**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance  
Monsieur Georges PARNOT



**SODINES**

SARL au capital de 30 313 048 €

**Siège social : 625 Avenue de la Saladelle**

**34130 SAINT AUNES**

R.C.S. MONTPELLIER 385 385 661

---

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

*Exercice clos au 31/12/2021*

**Assemblée générale ordinaire annuelle**

Du 29 avril 2022

\*\*\*\*\*

A l'attention des associés,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL SODINES relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### *Référentiel d'audit*

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

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

### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

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

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

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

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

## **Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Castelnau le Lez, le 14 Avril 2022

Le Commissaire aux comptes

  
**CABINET FRANÇOIS GIRARD**, représenté par

**François GIRARD**

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>ACTIF</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<i>Concessions, brevets et droits assimilés</i>	4 014,00	3 575,71	438,29	1 106,85
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<i>Terrains</i>	71 637,20	8 712,74	62 924,46	65 224,01
<i>Constructions</i>	258 362,80	97 890,78	160 472,02	186 308,30
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	142 564,52	54 411,21	88 153,31	85 828,11
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
<i>Participations et créances rattachées</i>	18 028 855,03	25 100,00	18 003 755,03	18 003 755,03
<i>Autres titres immobilisés</i>	41,44		41,44	41,45
<i>Prêts</i>	412 167,75		412 167,75	357 183,23
<i>Autres immobilisations financières</i>	15,00		15,00	15,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>18 917 657,74</b>	<b>189 690,44</b>	<b>18 727 967,30</b>	<b>18 699 461,98</b>
<b>STOCKS</b>				
<b>CREANCES</b>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	155 984,09	35 706,00	120 278,09	162 507,71
<i>Fournisseurs débiteurs</i>	9 417,08		9 417,08	5 283,36
<i>Personnel</i>	271,21		271,21	617,46
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>				238 248,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	9 168,28		9 168,28	11 717,80
<i>Autres créances</i>	23 048 860,73	342 238,81	22 706 621,92	25 556 962,61
<b>VALEURS MOB. DE PLACEMENT</b>	<b>8 500 000,00</b>		<b>8 500 000,00</b>	<b>8 992 000,00</b>
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>10 376 447,06</b>		<b>10 376 447,06</b>	<b>4 887 047,66</b>
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>2 239,11</b>		<b>2 239,11</b>	<b>2 758,52</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>42 102 387,56</b>	<b>377 944,81</b>	<b>41 724 442,75</b>	<b>39 857 143,12</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>61 020 045,30</b>	<b>567 635,25</b>	<b>60 452 410,05</b>	<b>58 556 605,10</b>



## Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>PASSIF</b>		
<b>CAPITAL</b>	30 313 048,18	30 313 048,18
<b>PRIMES D'EMISSION</b>	5 317 910,00	5 317 910,00
<b>RESERVES</b>		
<i>Réserve légale</i>	1 447 003,00	1 378 168,00
<i>Autres réserves</i>	1 578 015,84	1 578 015,84
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	14 911 974,69	15 104 111,25
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	1 933 393,22	1 376 698,44
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	430 529,00	373 358,00
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>55 931 873,93</b>	<b>55 441 309,71</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>	63 550,00	63 550,00
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>63 550,00</b>	<b>63 550,00</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES-ASSOCIES</b>	4 132 613,74	2 805 544,49
<b>DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	73 939,03	65 154,15
<b>DETTE FISCALES ET SOCIALES</b>	250 433,35	180 891,35
<i>Personnel</i>	74 106,30	67 947,86
<i>Organismes sociaux</i>	106 224,36	71 243,99
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	40 914,00	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	23 746,99	30 372,16
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	5 441,70	11 327,34
<b>AUTRES DETTES</b>		155,40
<b>DETTE</b>	<b>4 456 986,12</b>	<b>3 051 745,39</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>60 452 410,05</b>	<b>58 556 605,10</b>



## Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
<i>Production vendue</i>	1 048 028,05	100,00	1 019 842,65	100,00	28 185,40	2,76
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>1 048 028,05</b>	<b>100,00</b>	<b>1 019 842,65</b>	<b>100,00</b>	<b>28 185,40</b>	<b>2,76</b>
<i>Autres produits</i>	2 622,71	0,25	11 729,44	1,15	-9 106,73	-77,64
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 050 650,76</b>	<b>100,25</b>	<b>1 031 572,09</b>	<b>101,15</b>	<b>19 078,67</b>	<b>1,85</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
<i>Autres achats &amp; charges externes</i>	249 220,16	23,78	282 994,38	27,75	-33 774,22	-11,93
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	33 515,13	3,20	42 293,87	4,15	-8 778,74	-20,76
<i>Salaires et Traitements</i>	465 759,14	44,44	532 071,15	52,17	-66 312,01	-12,46
<i>Charges sociales</i>	163 283,98	15,58	185 596,76	18,20	-22 312,78	-12,02
<i>Amortissements et provisions</i>	243 140,94	23,20	306 598,70	30,06	-63 457,76	-20,70
<i>Autres charges</i>	8,80		0,23		8,57	NS
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 154 928,15</b>	<b>110,20</b>	<b>1 349 555,09</b>	<b>132,33</b>	<b>-194 626,94</b>	<b>-14,42</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-104 277,39</b>	<b>-9,95</b>	<b>-317 983,00</b>	<b>-31,18</b>	<b>213 705,61</b>	<b>-67,21</b>
<i>Produits financiers</i>	2 258 500,93	215,50	1 816 038,56	178,07	442 462,37	24,36
<i>Charges financières</i>	87 016,85	8,30	33 802,46	3,31	53 214,39	157,43
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>2 171 484,08</b>	<b>207,20</b>	<b>1 782 236,10</b>	<b>174,76</b>	<b>389 247,98</b>	<b>21,84</b>
<i>Opérations en commun</i>	42 481,78	4,05	33 148,94	3,25	9 332,84	28,15
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>2 109 688,47</b>	<b>201,30</b>	<b>1 497 402,04</b>	<b>146,83</b>	<b>612 286,43</b>	<b>40,89</b>
<i>Produits exceptionnels</i>	26 000,00	2,48	15 680,40	1,54	10 319,60	65,81
<i>Charges exceptionnelles</i>	83 160,95	7,93	75 509,00	7,40	7 651,95	10,13
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-57 160,95</b>	<b>-5,45</b>	<b>-59 828,60</b>	<b>-5,87</b>	<b>2 667,65</b>	<b>-4,46</b>
<i>Participation des salariés</i>	51 010,30	4,87			51 010,30	
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	68 124,00	6,50	60 875,00	5,97	7 249,00	11,91
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>1 933 393,22</b>	<b>184,48</b>	<b>1 376 698,44</b>	<b>134,99</b>	<b>556 694,78</b>	<b>40,44</b>



## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SODINES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 60 452 410 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 933 393 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

---

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

---

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- \* Terrains et aménagements : 50 ans
- \* Constructions : 10 à 30 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 5 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

## Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

### Créances

---

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

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Engagement de retraite

---

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,64 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2021

### 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. Néanmoins, étant 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.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 049		8 035	4 014
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>12 049</b>		<b>8 035</b>	<b>4 014</b>
- Terrains	71 637			71 637
- Constructions sur sol propre	258 363			258 363
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	33 762			33 762
- Matériel de transport	80 858	32 895	40 053	73 701
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 159	20 114	15 170	35 102
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>474 779</b>	<b>53 009</b>	<b>55 223</b>	<b>472 565</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	18 028 855			18 028 855
- Autres titres immobilisés	41			41
- Prêts et autres immobilisations financières	357 198	54 985		412 183
<b>Immobilisations financières</b>	<b>18 386 095</b>	<b>54 985</b>		<b>18 441 079</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>18 872 923</b>	<b>107 993</b>	<b>63 258</b>	<b>18 917 658</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements de l'actif circulant</i>				
<i>Acquisitions</i>		53 009	54 985	107 993
<i>Apports</i>				
<i>Créations</i>				
<i>Réévaluations</i>				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>53 009</b>	<b>54 985</b>	<b>107 993</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
<i>Virements de poste à poste</i>				
<i>Virements vers l'actif circulant</i>				
<i>Cessions</i>	8 035	55 223		63 258
<i>Scissions</i>				
<i>Mises hors service</i>				
<b>Diminutions de l'exercice</b>	<b>8 035</b>	<b>55 223</b>		<b>63 258</b>

## Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
<i>- Filiales (détenues à + 50 %)</i>				
SAS MELQART 34000 MONTPELLIER	25 000	-455 186	50,40	
SNC ENERGIE + INVEST 1 34130 SAINT AUNES	1 000	104 553	63,00	104 553
SASU SODIMMO 34130 SAINT AUNES	16 747		100,00	
SAS ENERGIE + 34130 SAINT AUNES	1 900 000	6 995 654	100,00	1 100 863
SAS DISTRICRES 34130 SAINT AUNES	183 488	4 681 385	60,51	567 116
<i>- Participations (détenues entre 10 et 50 %)</i>				
SARL I.F.C.L. CONSULTANTS 34130 SAINT AUNES	10 205	84 201	25,04	45 870
SARL AIR MIDI CENTRE 34130 SAINT AUNES	24 100	-567 615	13,62	-84 785
SAS PH OCCITANIE 34130 SAINT-AUNES	600 000	69 668	16,67	24 372
SARL DEFISOLAR SERVICES 34130 SAINT AUNES	1 000	191 589	34,00	37 044

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
<i>- Filiales (détenues à + 50 %)</i>	17 923 060	17 897 960	22 704 453		1 844 548
<i>- Participations (détenues entre 10 et 50 %)</i>	105 795	105 795	78 094	1 757 158	
<i>- Autres filiales françaises</i>					
<i>- Autres filiales étrangères</i>					
<i>- Autres participations françaises</i>					
<i>- Autres participations étrangères</i>					

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 942	669	8 035	3 576
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>10 942</b>	<b>669</b>	<b>8 035</b>	<b>3 576</b>
- Terrains	6 413	2 300		8 713
- Constructions sur sol propre	72 055	25 836		97 891
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	15 894	3 376		19 270
- Matériel de transport	24 258	13 618	14 063	23 814
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 798	7 699	15 170	11 327
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>137 418</b>	<b>52 830</b>	<b>29 233</b>	<b>161 015</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>148 361</b>	<b>53 498</b>	<b>37 268</b>	<b>164 590</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 23 638 123 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>	412 168	50 805	361 362
<i>Autres</i>	15		15
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	155 984	155 984	
<i>Autres</i>	23 067 717	23 067 717	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	2 239	2 144	95
<b>Total</b>	<b>23 638 123</b>	<b>23 276 651</b>	<b>361 473</b>
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>	54 984		
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

## Produits à recevoir

	Montant
<i>Interets courus s/pret</i>	805
<i>Avoirs non recus</i>	4 814
<i>Activité partielle à recevoir</i>	271
<i>Cc intérêts courus à recevoir</i>	276 776
<b>Total</b>	<b>282 667</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

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

	Nombre	Valeur nominale
<i>Titres composant le capital social au début de l'exercice</i>	30 313 048	1,00
<i>Titres émis pendant l'exercice</i>		
<i>Titres remboursés pendant l'exercice</i>		
<i>Titres composant le capital social à la fin de l'exercice</i>	30 313 048	1,00

#### Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Reconstitution des gisements pétroliers</i>				
<i>Pour investissements</i>				
<i>Pour hausse des prix</i>				
<i>Amortissements dérogatoires</i>	373 358	57 171		430 529
<i>Prêts d'installation</i>				
<i>Autres provisions</i>				
<b>Total</b>	<b>373 358</b>	<b>57 171</b>		<b>430 529</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
<i>Exploitation</i>				
<i>Financières</i>				
<i>Exceptionnelles</i>		57 171		

## Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>					
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>	63 550				63 550
<b>Total</b>	<b>63 550</b>				<b>63 550</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
<i>Exploitation</i>					
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>					

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 456 986 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles (*)</i>				
<i>Autres emprunts obligataires (*)</i>				
<i>Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers (*) (**)</i>	4 132 614	4 132 614		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	73 939	73 939		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	250 433	250 433		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes (**)</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>				
<b>Total</b>	<b>4 456 986</b>	<b>4 456 986</b>		
<i>(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(*) Emprunts remboursés sur l'exercice</i>				
<i>(**) Dont envers les associés</i>	4 132 614			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 166 436 euros.

## Charges à payer

	Montant
<i>Fourn factures non parven</i>	55 725
<i>Cc intérêts courus à payer</i>	46 667
<i>Dettes prov. p/congés payés</i>	23 096
<i>Intéressement</i>	51 010
<i>Charges sociales congés payés</i>	8 084
<i>Org sociaux charges à payer</i>	85 648
<i>Etat charges a payer</i>	1 840
<i>Etat cha payer form prof</i>	1 155
<i>Etat charge a payer apprent</i>	1 367
<b>Total</b>	<b>274 592</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

---

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatees d avance</i>	2 239		
<b>Total</b>	<b>2 239</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
<i>Ventes de produits finis</i>			
<i>Ventes de produits intermédiaires</i>			
<i>Ventes de produits résiduels</i>			
<i>Travaux</i>			
<i>Etudes</i>			
<i>Prestations de services</i>	995 878		995 878
<i>Ventes de marchandises</i>			
<i>Produits des activités annexes</i>	52 150		52 150
<b>TOTAL</b>	<b>1 048 028</b>		<b>1 048 028</b>

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 12 000 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

#### Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
<i>Produits financiers de participation</i>	1 844 548	1 344 632
<i>Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé</i>	8 604	214 607
<i>Autres intérêts et produits assimilés</i>	397 349	246 094
<i>Reprises sur provisions et transferts de charge</i>	8 000	10 706
<i>Différences positives de change</i>		
<i>Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement</i>		
<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 258 501</b>	<b>1 816 039</b>
<i>Dotations financières aux amortissements et provisions</i>		8 000
<i>Intérêts et charges assimilés</i>	46 667	25 802
<i>Différences négatives de change</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>	40 350	
<b>Total des charges financières</b>	<b>87 017</b>	<b>33 802</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>2 171 484</b>	<b>1 782 236</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Résultat et impôts sur les bénéfiques

	Montant
<b>Base de calcul de l'impôt</b>	
Taux Normal - 28 %	
Taux Normal - 26,5 %	242 971
Taux Réduit - 15 %	38 120
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
<b>Crédits d'impôt</b>	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	6 364
<b>Autres imputations</b>	

### Ventilation de l'impôt

	Résultat avant impôt	Impôt correspondant (*)	Résultat après impôt
+ Résultat courant (**)	2 109 688	96 790	2 012 898
+ Résultat exceptionnel	-57 161	-15 148	-42 013
- Participations des salariés	51 010	12 918	38 092
<b>Résultat comptable</b>	<b>2 001 517</b>	<b>68 124</b>	<b>1 933 393</b>
(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE) (**) Majoré du montant du CICE (montant repris de la colonne "Impôt correspondant")			

## Notes sur le compte de résultat

### Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés valorisé à 15 % à hauteur de 38 120 € et 26,5 % au delà, fait ressortir une dette future d'impôt d'un montant de 109 706 euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
<b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>	
<i>Liés aux amortissements dérogatoires</i>	430 529
<i>Liés aux provisions pour hausse des prix</i>	
<i>Liés aux plus-values à réintégrer</i>	
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
<b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>	<b>430 529</b>
<b>Allègements de la dette future d'impôt</b>	
<i>Liés aux provisions pour congés payés</i>	
<i>Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice</i>	
<i>Liés à d'autres éléments</i>	
<b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>	
<b>C. Déficit reportables</b>	
<b>D. Moins-values à long terme</b>	
<b>Estimation du montant de la dette future d'impôt</b>	<b>109 706</b>
<i>Base = (A - B - C - D)</i>	
<i>Impôt valorisé au taux de 15 % à hauteur de 38 120 € et 26,5 % au delà.</i>	

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 31/01/2005, la société SARL SODINES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL SODINES. Elle agit en qualité de tête de groupe.

En l'absence d'intégration fiscale, l'impôt qu'aurait supporté la société se monte à 78 119 euros contre un impôt comptabilisé de 68 124 euros.

Le montant de la perte lié à l'intégration fiscale s'élève à 4 384 euros

## Autres informations

### Effectif

Effectif moyen du personnel : 5 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
<i>Cadres</i>		
<i>Agents de maîtrise et techniciens</i>	3	
<i>Employés</i>	2	
<i>Ouvriers</i>		
<b>Total</b>	<b>5</b>	

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
<i>Effets escomptés non échus</i>	
<i>Cautions financières aux sociétés du groupe</i>	8 021 861
<i>Avals et cautions</i>	8 021 861
<i>Engagements en matière de pensions</i>	39 143
<i>Engagements de crédit-bail mobilier</i>	
<i>Engagements de crédit-bail immobilier</i>	
<i>Autres engagements donnés</i>	
<b>Total</b>	<b>8 061 004</b>
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	416 709
<i>Les participations</i>	1 757 158
<i>Les autres entreprises liées</i>	5 614 352
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	

## Autres informations

### Engagements reçus

	Montant en euros
<i>Plafonds des découverts autorisés</i>	
<i>Avals et cautions</i>	
<i>Retour à meilleur fortune sur abandon de créance profit de la société FIRMA à hauteur de</i>	175 029
<i>Autres engagements reçus</i>	175 029
<b>Total</b>	<b>175 029</b>
<i>Dont concernant :</i>	
<i>Les dirigeants</i>	
<i>Les filiales</i>	
<i>Les participations</i>	
<i>Les autres entreprises liées</i>	
<i>Engagements assortis de suretés réelles</i>	

### Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 39 143 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.