

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

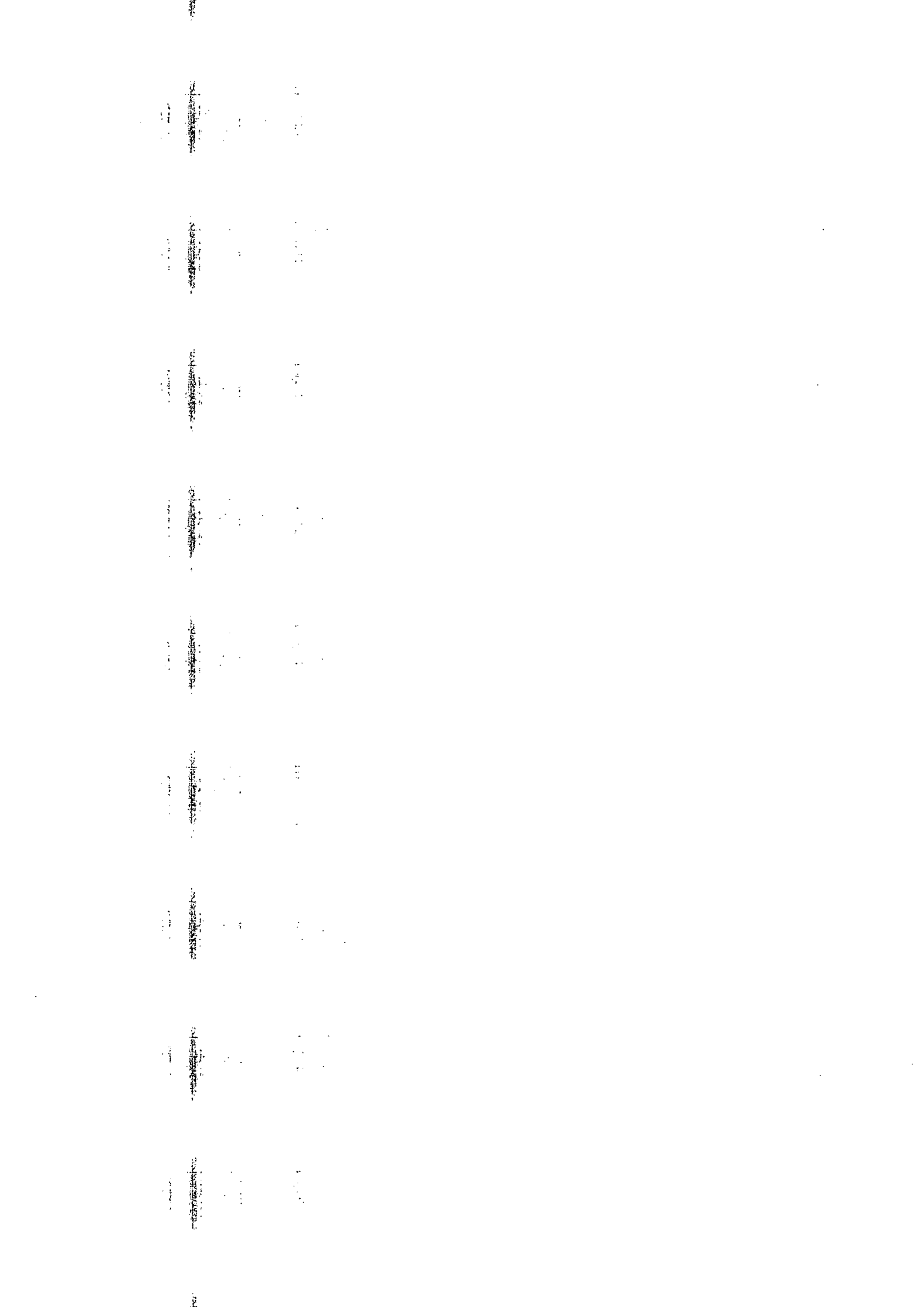
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 40057
Numéro SIREN : 389 893 843
Nom ou dénomination : SODEC CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 05/02/2024 sous le numéro de dépôt 1975



S.A. SODEC CONSEIL

Au capital de 600 000 euros

Siège social :

192, Chemin du Fourniller

BOLLENE (VAUCLUSE)

RCS B 389 893 843

**GREFFE DU TRIBUNAL DE
COMMERCE D'AVIGNON**
2, Boulevard Limbert
BP 21063

84097 AVIGNON CEDEX 9



OBJET : Dépôt des comptes annuels
au 30/04/2023

Bollène, le 24/1/24

Monsieur Le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint pour notre société et pour
l'exercice clos le 30/04/2023 :

- un exemplaire du bilan, du compte de résultat et de l'annexe ;
- un exemplaire de la proposition d'affectation du résultat et de la résolution correspondante;
- un exemplaire du rapport du commissaire aux comptes ;
- un chèque de 45,15 (Crédit Agricole n° 256806) afin de couvrir les frais de cette formalité.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments
les plus distingués.

Bruno MALEFANT

SA SODEC CONSEIL

192 Chemin de Fourniller
84500 BOLLENE

Bilan au 30 avril 2023

 EXPERTS - COMPTABLES
 COMMISSAIRES AUX COMPTES

Thierry BARRANDON
Kamal BOUCHABKA
Bernard CHARPENAY
Thomas HERLEM
Bruno MALÉFANT
Agnès PAGNON
Mickaël ROURE

192, chemin du Fourniller CS 20090 - 84503 BOLLÈNE Cedex
Téléphone 04 90 30 97 51 - Télécopie 04 90 30 42 47
Site : www.sodec-conseil.fr - Courriel : cabinet@sodec-conseil.fr
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région de Marseille
Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC de Montpellier
Société Anonyme au Capital de 600 000 € - RCS Avignon 389 893 843 - N° Siret n° 389 893 843 00018 - NAF 6920Z

Sommaire

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
Soldes Intermédiaires de Gestion	6
ANNEXE	7
Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	11
Amortissements	12
Stocks	13
Créances	14
Provisions	15
Charges à payer	16
Produits à recevoir	17
Capital social	18
Engagements financiers donnés et reçus	19
Charges et Produits constatés d'avance	20
Produits et Charges exceptionnels	21
Tableau des filiales et participations 1	22
DETAIL BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	23
Détail de l'Actif	24
Détail du Passif	26
Détail du Compte de Résultat	28
Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)	32
LIASSE FISCALE	36
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	37
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	38
BIC-RN 2050 - Bilan Actif	39
BIC-RN 2051 - Bilan Passif	40
BIC-RN 2052 - Compte de résultat	41
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite	42
BIC-RN 2054 - Immobilisations	43
BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation	44
BIC-RN 2055 - Amortissements	45
BIC-RN 2056 - Provisions	46
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes	47
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal	48
2058A - Réintégrations diverses	49
2058A - Déductions diverses	50
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits	51

Bilan Actif

		30/04/2023			30/04/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	1 350 897	53 114	1 297 783	1 307 628
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	600 148	519 134	81 014	95 825
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	381 320		381 320	381 320	
Créances rattachées à des participations	13 222		13 222	12 393	
Autres titres immobilisés	1 925		1 925	1 925	
Prêts					
Autres immobilisations financières	960		960	960	
TOTAL (II)	2 348 472	572 248	1 776 224	1 800 050	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	5 610		5 610	5 044
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 016		1 016	1 634
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 019 859	156 521	863 339	837 738
	Autres créances	69 202		69 202	83 966
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS					
Charges constatées d'avance	683 837		683 837	717 178	
	49 270		49 270	48 810	
TOTAL (III)	1 828 795	156 521	1 672 274	1 694 368	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	4 177 267	728 769	3 448 498	3 494 418	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

13 353

Bilan Passif

		30/04/2023	30/04/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	600 000	600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	672 482	672 482
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	60 000	60 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	754 185	705 122
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	139 431	139 062
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		2 226 098	2 176 667
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 370	30 251
	Emprunts et dettes financières divers	41 567	34 144
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	389 555	443 330
	Dettes fiscales et sociales	403 114	412 718
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	24 610	38 573	
Produits constatés d'avance (1)	347 183	358 735	
Total des dettes		1 222 400	1 317 751
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		3 448 498	3 494 418
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		139 430,83	139 062,44
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 220 051	1 267 246
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

				30/04/2023	30/04/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 325		1 325	1 491
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 903 831		2 903 831	2 783 987
	Montant net du chiffre d'affaires	2 905 156		2 905 156	2 785 478
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			81 437	37 738
	Autres produits			854	233
	Total des produits d'exploitation (1)				2 987 447
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			806	289
	Variation de stock			617	412
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock			(566)	(230)
	Autres achats et charges externes			1 573 084	1 485 018
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 995	23 520
	Salaires et traitements			774 630	729 628
	Charges sociales du personnel			258 936	258 311
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			43 338	45 170
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant			81 464	76 427	
Dotations aux provisions					
Autres charges			30 543	5 402	
Total des charges d'exploitation (2)				2 784 846	2 623 946
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				202 600	199 502

Compte de Résultat

2/2

		30/04/2023	30/04/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		202 600	199 502
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	13 251 601	12 393 413
	Total des produits financiers	13 852	12 806
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 582	2 116
	Total des charges financières	2 582	2 116
RÉSULTAT FINANCIER		11 270	10 690
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS		213 870	210 192
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		439
	Total des charges exceptionnelles		439
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(439)
PARTICIPATION DES SALAIRES		18 308	17 485
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		56 131	53 206
TOTAL DES PRODUITS		3 001 298	2 836 254
TOTAL DES CHARGES		2 861 868	2 697 192
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		139 431	139 062
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/05/2022 30/04/2023	12 mois	01/05/2021 30/04/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 905 156	100,00	2 785 478	100,00	119 678	4,30
Ventes de marchandises	1 325	0,05	1 491	0,05	(166)	-11,10
- Achats de marchandises	806	60,82	289	19,38	517	179,05
- Variation stocks de marchandises	617	46,58	412	27,65	205	49,79
MARGE COMMERCIALE (a)	(98)	-7,41	790	52,98	(888)	-112,43
Production vendue	2 903 831	99,95	2 783 987	99,95	119 844	4,30
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2 903 831	99,95	2 783 987	99,95	119 844	4,30
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement	(566)	-0,02	(230)	-0,01	(336)	145,76
- Achats de sous-traitance directe	1 148 200	39,54	1 087 720	39,07	60 480	5,56
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	1 756 196	60,48	1 696 497	60,94	59 699	3,52
MARGES (Commerciale + Production)	1 756 098	60,45	1 697 287	60,93	58 811	3,47
- Achats non stockés (c)	26 238	0,90	21 974	0,79	4 264	19,41
- Autres charges externes (c)	398 645	13,72	375 323	13,47	23 322	6,21
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	1 572 518	54,13	1 484 787	53,30	87 730	5,91
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	1 331 215	45,82	1 299 989	46,67	31 226	2,40
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	15 555	0,54	14 037	0,50	1 518	10,81
- Autres impôts et taxes	6 440	0,22	9 483	0,34	(3 043)	-32,09
- Salaires et traitements	774 630	26,66	729 628	26,19	45 002	6,17
- Charges sociales	258 936	8,91	258 311	9,27	625	0,24
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	275 654	9,49	288 530	10,36	(12 876)	-4,46
+ Reprises sur amortissements et provisions	71 581	2,46	23 808	0,85	47 773	200,65
+ Autres produits d'exploitation	854	0,03	233	0,01	622	267,36
+ Transfert de charges d'exploitation	9 856	0,34	13 930	0,50	(4 074)	-29,25
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	124 802	4,30	121 597	4,37	3 205	2,64
- Autres charges de gestion courante	30 543	1,05	5 402	0,19	25 141	465,41
RÉSULTAT EXPLOITATION	202 600	6,97	199 502	7,16	3 098	1,55
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	13 852	0,48	12 806	0,46	1 046	8,17
- Charges financières	2 582	0,09	2 116	0,08	466	22,03
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	213 870	7,36	210 192	7,55	3 678	1,75
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			439	0,02	(439)	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(439)	-0,02	439	100,00
- Participation des salariés	18 308	0,63	17 485	0,63	823	4,71
- Impôts sur les bénéfices	56 131	1,93	53 206	1,91	2 925	5,50
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	139 431	4,80	139 062	4,99	368	0,26

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 448 498 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 001 298 euros** et un total **charges de 2 861 868 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 139 431 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/05/2022** et finit le **30/04/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

Règles générales

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le Code de Commerce notamment ses articles L123-12 à L123-15 ;
- la loi n° 83 353 du 30 avril 1983 ;
- le décret n° 83 1020 du 29 novembre 1983 ;
- le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.
- Le règlement de l'ANC n° 2018-01 relatif au plan comptable général (PCG).

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 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.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

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

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, ne sont pas 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 ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Créances et dettes

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

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.

Règles et Méthodes Comptables

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres de participation, titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires. La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Autres éléments significatifs

Engagements de retraite :

En raison de la pyramide des âges et du taux de rotation des salariés, le montant des engagements de retraite n'est pas significatif et ne fait pas l'objet d'une provision dans les comptes.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/04/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 350 897					1 350 897
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 350 897					1 350 897
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	399 095		2 729			401 824
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	186 284		17 477	1 523	3 914	198 324
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	585 379		20 206	1 523	3 914	600 148
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	393 713		13 222		12 393	394 542
Autres titres immobilisés	1 925					1 925
Prêts et autres immobilisations financières	960					960
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	396 597		13 222		12 393	397 426
TOTAL	2 332 874		33 428	1 523	16 307	2 348 472

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	43 270	9 844		53 114
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	43 270	9 844		53 114
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	340 541	10 065		350 606
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	149 013	23 429	3 914	168 528
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	489 554	33 494	3 914	519 134
TOTAL	532 824	43 338	3 914	572 248

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

Stocks et En-cours

	30/04/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	1 016	1 634		617
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	5 610	5 044	566	
TOTAL I	6 626	6 677	566	617
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		30/04/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	13 222		13 222
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	960		960
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 019 859	1 019 859	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	36	36	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 927	1 927	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	65 369	65 369	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 870	-1 870	
	Charges constatées d'avances	49 270	49 270	
TOTAL DES CREANCES		1 152 513	1 138 332	14 182
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/04/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	16 370	14 021	2 349	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	41 567	41 567		
	Fournisseurs et comptes rattachés	389 555	389 555		
	Personnel et comptes rattachés	126 159	126 159		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 779	64 779		
	Impôts sur les bénéfices	5 215	5 215		
	Taxes sur la valeur ajoutée	201 790	201 790		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 171	5 171		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	24 610	24 610		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	347 183	347 183			
TOTAL DES DETTES		1 222 400	1 220 051	2 349	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 873				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/04/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	146 638	81 464	71 581	156 521
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		146 638	81 464	71 581	156 521
TOTAL GENERAL		146 638	81 464	71 581	156 521
Dont dotations et reprises			81 464	71 581	
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div> -d'exploitation -financières -exceptionnelles </div> </div>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges à payer

		30/04/2023
Total des Charges à payer		533 072
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		9
INTERETS COURUS SUR EMPR.	9	
Emprunts et dettes financières divers		1 790
INTERETS / PARTICIPATION	1 790	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		363 651
FOURNISSEURS FACTURES A RECEV	363 651	
Dettes fiscales et sociales		165 044
PERSONNEL DETTES PROV.C.P	58 269	
DETTE POUR PARTICIP.	18 308	
PRIMES A PAYER	10 000	
PROVISION 13 EME MOIS	18 243	
PERSONNEL PROV. MODULATION	21 339	
TAXE D'APPRENTISSAGE - DEPENSES LIBERATOIRES	886	
CHARGES SUR CONGES	21 100	
ETAT CHARGES SOCIALES A PAYER	13 436	
ETAT CHARGES A PAYER	2 785	
FPC - OPCO ATLAS	678	
Autres dettes		2 577
CHARGES A PAYER	2 577	

Produits à recevoir

30/04/2023

Total des Produits à recevoir		3 172
Autres créances		3 172
FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	60	
ORG SOC. PDT A REC. - IJSS	1 927	
INT COURUS A RECEVOIR	1 185	

Capital social

	30/04/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	30 000,00	20,0000	600 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	30 000,00	20,0000	600 000,00

Engagements financiers

	30/04/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés IDR : EVALUATION VERSEMENT A ARIAL La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Il se limite à l'indemnité conventionnelle. Pas de provision comptabilisée.		99 089 (56 341) 42 748	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		42 748	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Charges et Produits constatés d'avance

	30/04/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		49 270	347 183
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		49 270	347 183

Produits et Charges exceptionnels

	30/04/2023
Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

Filiales et participations

30/04/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SA SLEJKO CONSEIL	440 062	99,99	1 076
USUFRUIT PARTS SCI PORTE DE PROVENCE	246 610	99,33	44 549
2. Participations (10 à 50 %)			
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

Prix de la formalité : 35,15

S.A. SODEC CONSEIL

au capital de 600 000 euros

Siège social :

192, Chemin du Fourniller

BOLLENE (VAUCLUSE)

RCS AVIGNON B 389 893 843

N° SIRET 389 893 843 00018

BILAN AU 30 AVRIL 2023

(Période du 01/05/22 au 30/04/23)
12 mois

Documents approuvés par l'assemblée générale ordinaire annuelle du **30 SEPTEMBRE 2023**
:

- Comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe).
- Rapport général du Commissaire aux comptes.
- Proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et résolution votée par l'assemblée.

S.A. SODEC CONSEIL
BOLLENE (VAUCLUSE)

RCS AVIGNON B 389 893 843
N° SIRET 389 893 843 00018

RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS SOUMISE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 31 OCTOBRE 2023

ORIGINES

- Résultat de l'exercice	139 430.83 €
TOTAL A AFFECTER.....	<u>139 430.83 €</u>

AFFECTATION

- - Au poste « Réserve facultative », pour	49 430.83 euros
- A titre de distribution de dividendes , pour	90 000 euros
TOTAL AFFECTE	<u>139 430.83 €</u>

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur la proposition du Conseil d'administration, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **139 430.83 euros** aux postes suivants :

- - Au poste « Réserve facultative », pour	49 430.83 euros
- A titre de distribution de dividendes , pour	90 000 euros

Le dividende unitaire sera de 3 euros bruts (avant prélèvements sociaux et prélèvement libératoire éventuel).

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et au plus tard le 31 janvier 2023.

• <u>Montant total du dividende ouvrant droit à abattement</u> :	
30 000 actions x 3 euros	90 000 euros
• <u>Montant total du dividende n'ouvrant pas droit à abattement</u> :	
0 actions x 0 euros.....	0 euros

Dispositions fiscales :

Nous vous informons que depuis le 1^{er} janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30% soit 12.80% au titre de l'impôt sur le revenu et de 17.20% de prélèvements sociaux (CGI, art 200 A,1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12.80% - CGI, art 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12.80% 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 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (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 d'impôt sur le revenu. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12.80% 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 30 avril 2021 éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts s'élève à 90 000 € soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende versé aux seules personnes physiques est soumis aux **prélèvements sociaux** de 17,20 %, ce qui représente la somme de **1 euros** que notre Société précomptera et notera sur une déclaration N° 2777 et adressera aux services des impôts dans les 15 jours suivant l'expiration du mois au cours duquel les dividendes auront été payés.

L'Assemblée Générale reconnaît en outre que conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les rapports présentés mentionnent que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2021/2022	90 000		0
2020/2021	90 000		0
2019/2020	90 000		0

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SODEC CONSEIL sa
192 Chemin de Fourniller
84500 BOLLENE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2023



Le

Fiduciaire d'Audit
et de Commissariat aux Comptes

SODEC CONSEIL sa

192 Chemin de Fourniller

84500 BOLLENE

Réf.: RCS Avignon B 389 893 843
(93 B 57)

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2023

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 avril 2023, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société "SODEC CONSEIL sa", tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Opinion

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} mai 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

.../

1.2

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne:

- Principes comptables suivis : nous nous sommes assurés de la correcte application des principes comptables présentés dans l'annexe de vos comptes annuels
- Présentation d'ensemble des comptes : la présentation d'ensemble des comptes annuels ne nécessite pas de commentaire particulier de notre part

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

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

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

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

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 votre 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.

.../

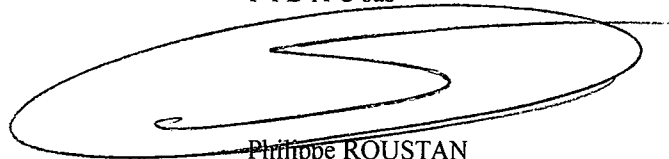
/..3

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 Carpentras, le 15 septembre 2023

F I D A C sas



Philippe ROUSTAN

Commissaire aux Comptes associé

Désignation de l'entreprise : SA SODEC CONSEIL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 192 Chemin de Fourniller		Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 3 8 9 8 9 3 8 4 3 0 0 0 1 8		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N. closie, N-1					
		30042023					
		30042022					
		Net					
		Net					
		3					
		4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	53 114	1 297 783	1 307 628
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AC			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	519 134	81 014	95 825
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	381 320	381 320	381 320
Créances rattachées à des participations		BB	BC	13 222	13 222	12 393	
Autres titres immobilisés		BD	BE	1 925	1 925	1 925	
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières *		BH	BI	960	960	960	
TOTAL (II)		BJ	BK	572 248	1 776 224	1 800 050	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	5 610	5 044	
		En cours de production de biens	BN	BC			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU	1 016	1 016	1 634
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	156 521	863 339	837 738
		Autres créances (3)	BZ	CA	69 202	69 202	83 966
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	683 837	683 837	717 178	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	49 270	49 270	48 810	
	TOTAL (III)	CJ	CK	156 521	1 672 274	1 694 368	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	728 769	3 448 498	3 494 418	
Renvois : (1) Dont droit au bail:							
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP					
(3) Part à plus d'un an :		CR					
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :						
Stocks :							
Créances :							

Désignation de l'entreprise		SA SODEC CONSEIL		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 600 000)	DA	600 000	600 000	600 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	672 482	672 482	672 482
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	60 000	60 000	60 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG	754 185	705 122	705 122
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	139 431	139 062	139 062
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	2 226 098	2 176 667
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	16 370	30 251	30 251
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	41 567	34 144	34 144
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	389 555	443 330	443 330
	Dettes fiscales et sociales	DY	403 114	412 718	412 718
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	24 610	38 573	38 573
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	347 183	358 735	358 735
	TOTAL (IV)	EC	1 222 400	1 317 751	1 317 751
	Ecart de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 448 498	3 494 418	3 494 418
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 220 051	1 267 246	1 267 246	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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



Désignation de l'entreprise : SA SODEC CONSEIL		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	Exercice (N-1)	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 325	FB		FC	1 325	1 491	
	Production vendue	} biens*	FD		FE		FF		
			} services *	FG	2 903 831	FH		FI	2 903 831
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		2 905 156	FK		FL	2 905 156	2 785 478
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	81 437	37 738	
	Autres produits (1) (11)					FQ	854	233	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 987 447	2 823 448
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	806	289	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	617	412	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(566)	(230)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 573 084	1 485 018	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	21 995	23 520	
	Salaires et traitements *					FY	774 630	729 628	
	Charges sociales (10)					FZ	258 936	258 311	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	} - dotations aux amortissements *				GA	43 338	45 170
				} - dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	81 464	76 427
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	30 543	5 402	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 784 846	2 623 946	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	202 600	199 502	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	13 251	12 393	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	601	413	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	13 852	12 806	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 582	2 116	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	2 582	2 116	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	11 270	10 690	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	213 870	210 192	

Désignation de l'entreprise SA SODEC CONSEIL		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	439
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	439
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(439)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	18 308
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	53 206
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 836 254
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 697 192
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	139 062
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	13 930
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13)	A2	9 856
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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



Désignation de l'entreprise **SA SODEC CONSEIL**

Néant *

INCORP.	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations			
			Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
	Frais d'établissement et de développement TOTAL I	CZ		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	KD	1 350 897	KE		
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		
	Constructions	Sur sol propre [Dont Composants L9	KJ		KK	
		Sur sol d'autrui [Dont Composants M1	KM		KN	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions [Dont Composants M2	KP		KQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3	KS		KT	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	399 095	KW	
		Matériel de transport *	KY		KZ	
		Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	186 284	LC	
		Emballages récupérables et divers *	LE		LF	
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		
	Avances et acomptes	LK		LL		
	TOTAL III	LN	585 379	LO		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M	
		Autres participations	8U	393 713	8V	
Autres titres immobilisés		IP	1 925	IR		
Prêts et autres immobilisations financières		IT	960	IU		
		TOTAL IV	LQ	396 597	LR	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		ØG	2 332 874	ØH		
					LP	20 206
				8T		
				8W	13 222	
				IS		
				IV		
				LS	13 222	
				ØJ	33 428	

INCORP.	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
		par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			
	Frais d'établissement et de développement TOTAL I	IN		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	IO		LW	1 350 897	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA	
		Sur sol d'autrui	IR		MD	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM	
		Matériel de transport	IV		MP	
		Matériel de bureau et mobilier informatique	IW	1 523	MS	3 914
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV	
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		
	Avances et acomptes	NC		ND		
	TOTAL III	IY	1 523	NG	3 914	600 148
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	
		Autres participations	IØ		ØX	12 393
Autres titres immobilisés		I1		2B		
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		
		TOTAL IV	I3		NJ	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4	1 523	ØK	16 307	2 348 472
					ØL	
				M7	394 542	
				2C	1 925	
				2F	960	
				NK	397 426	
				2H		
				ØM		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.



AMORTISSEMENTS

Désignation de l'entreprise : SA SODEC CONSEIL										Néant <input type="checkbox"/>	
CADRE A											
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE	43 270	PF	9 844	PG		PH 53 114		
TOTAL I			RK	43 270	RM	9 844	RN		RO 53 114		
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	340 541	QE	10 065	QF		QG 350 606		
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	149 013	QM	23 429	QN	3 914	QO 168 528		
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL II			QU	489 554	QV	33 494	QW	3 914	QX 519 134		
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	532 824	ØP	43 338	ØQ	3 914	ØR 572 248		
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et infom. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations		NL			NM			NO			
TOTAL III											
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice				
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9	Z8				
Primes de remboursement des obligations						SP	SR				

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



Désignation de l'entreprise : **SA SODEC CONSEIL**

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y					
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX					
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	146 638	6U	81 464	6V	71 581	6W	156 521
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	146 638	TY	81 464	TZ	71 581	UA	156 521
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	146 638	UB	81 464	UC	71 581	UD	156 521
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	81 464	UF	71 581			
	- financières		UG		UH				
	- exceptionnelles		UJ		UK				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.



CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL	13 222	UM		UN	13 222				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	960	UV		UW	960				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	1 019 859		1 019 859						
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Prvision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)	Z1									
	Personnel et comptes rattachés	UY	36		36						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	1 927		1 927						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	65 369		65 369					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 870		1 870						
	Charges constatées d'avance	VS	49 270		49 270						
	TOTAUX		VT	1 152 513	VU	1 138 332	VV	14 182			
	RENVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VE									
		VF									
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	16 370		14 021		2 349				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	41 567		41 567						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	389 555		389 555						
Personnel et comptes rattachés		8C	126 159		126 159						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	64 779		64 779						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	5 215		5 215						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	201 790		201 790						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5 171		5 171						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	24 610		24 610						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	347 183		347 183						
TOTAUX		VY	1 222 400	VZ	1 220 051		2 349				
RENVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	13 873	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032							

Règles et Méthodes Comptables

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 448 498 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 001 298 euros** et un total **charges de 2 861 868 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 139 431 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/05/2022** et finit le **30/04/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

Règles générales

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le Code de Commerce notamment ses articles L123-12 à L123-15 ;
- la loi n° 83 353 du 30 avril 1983 ;
- le décret n° 83 1020 du 29 novembre 1983 ;
- le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.
- Le règlement de l'ANC n° 2018-01 relatif au plan comptable général (PCG).

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 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.

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

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

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, ne sont pas 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 ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Créances et dettes

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

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.

Règles et Méthodes Comptables

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres de participation, titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires. La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Autres éléments significatifs

Engagements de retraite :

En raison de la pyramide des âges et du taux de rotation des salariés, le montant des engagements de retraite n'est pas significatif et ne fait pas l'objet d'une provision dans les comptes.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/04/2023
		Augmentations Réévaluations: Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	1 350 897				1 350 897
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 350 897				1 350 897
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé à aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers	399 095		2 729		401 824
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	186 284		17 477	1 523	198 324
Emballages récupérables et divers				3 914	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	585 379		20 206	1 523	600 148
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	393 713		13 222	12 393	394 542
Autres titres immobilisés	1 925				1 925
Prêts et autres immobilisations financières	960				960
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	396 597		13 222	12 393	397 426
TOTAL	2 332 874		33 428	1 523	2 348 472

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	43 270	9 844		53 114
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	43 270	9 844		53 114
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement a ménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	340 541	10 065		350 606
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	149 013	23 429	3 914	168 528
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	489 554	33 494	3 914	519 134
TOTAL	532 824	43 338	3 914	572 248

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Stocks et En-cours

	30/04/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	1 016	1 634		617
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	5 610	5 044	566	
TOTAL I	6 626	6 677	566	617
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

CREANCES

(1)

(1)

(2)

DETTES

(1)

(1)

(2)

Créances et Dettes

		30/04/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	13 222		13 222
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	960		960
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 019 859	1 019 859	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	36	36	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 927	1 927	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	65 369	65 369	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 870	1 870	
Charges constatées d'avances	49 270	49 270		
	TOTAL DES CREANCES	1 152 513	1 138 332	14 182

- (1) Prêts accordés en cours d'exercice
- (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
- (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/04/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	16 370	14 021	2 349	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	41 567	41 567		
	Fournisseurs et comptes rattachés	389 555	389 555		
	Personnel et comptes rattachés	126 159	126 159		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 779	64 779		
	Impôts sur les bénéfices	5 215	5 215		
	Taxes sur la valeur ajoutée	201 790	201 790		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 171	5 171		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	24 610	24 610		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	347 183	347 183			
	TOTAL DES DETTES	1 222 400	1 220 051	2 349	

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
- (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
- (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/04/2023	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
PROVISIONS REGLEMENTEES						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 					
		Sur stocks et en-cours				
		Sur comptes clients	146 638	81 464	71 581	156 521
		Autres				
		PROVISIONS POUR DEPRECIATION	146 638	81 464	71 581	156 521
TOTAL GENERAL		146 638	81 464	71 581	156 521	
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> -d'exploitation -financières -exceptionnelles 		81 464	71 581		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Charges à payer

30/04/2023

Total des Charges à payer		533 072
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		9
INTERETS COURUS SUR EMPR.	9	
Emprunts et dettes financières divers		1 790
INTERETS / PARTICIPATION	1 790	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		363 651
FOURNISSEURS FACTURES A RECEV	363 651	
Dettes fiscales et sociales		165 044
PERSONNEL DETTES PROV.C.P	58 269	
DETTES POUR PARTICIP.	18 308	
PRIMES A PAYER	10 000	
PROVISION 13 EME MOIS	18 243	
PERSONNEL PROV. MODULATION	21 339	
TAXE D'APPRENTISSAGE - DEPENSES LIBERATOIRES	886	
CHARGES SUR CONGES	21 100	
ETAT CHARGES SOCIALES A PAYER	13 436	
ETAT CHARGES A PAYER	2 785	
FPC - OPCO ATLAS	678	
Autres dettes		2 577
CHARGES A PAYER	2 577	

Produits à recevoir

		30/04/2023
Total des Produits à recevoir		3 172
Autres créances		3 172
FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	60	
ORG SOC. PDT A REC. - IJSS	1 927	
INT COURUS A RECEVOIR	1 185	

Capital social

	30/04/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	30 000,00	20,0000	600 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	30 000,00	20,0000	600 000,00

Engagements financiers

30/04/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés IDR : EVALUATION VERSEMENT A ARIAL La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Il se limite à l'indemnité conventionnelle. Pas de provision comptabilisée.	99 089 (56 341) 42 748	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	42 748	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Charges et Produits constatés d'avance

	30/04/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		49 270	347 183
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		49 270	347 183

Produits et Charges exceptionnels

30/04/2023

Total des produits exceptionnels	
Total des charges exceptionnelles	
Résultat exceptionnel	

