

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAEN - 1402 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 04/07/2024 - 6097 - 1955 B 00046 - 553 820 465 - SOFRIOLOG

ENTREPRISE : SOFRILOG
58, AVENUE PIERRE BERTHEL
B.P. 36183
14061CAEN CEDEX 4

NUMERO SIRET 553 820 465 00191
CODE ACTIVITE

NB MOIS EXERCICE
NB MOIS EXERCICE PRECEDENT

		E X E R C I C E N C L O S A F I N 12-2023		N-1	
		B R U T	*AMORTISSEMENTS/PROV*	N E T	N E T
Capital Souscrit Non Appelé (0)	AA				
Frais d'Etablissement	AB		AC		
Frais de Recherche et Développement	AD		AE		
Concessions, Brevets et Droits Simil.	AF		AG		
Fonds Commercial	AH	15244,90	AI	15244,90	15244,90
Autres Immobilisations Incorporelles	AJ	438975,32	AK	404782,81	34192,51
Avances et Acomptes sur Immo Incor.	AL		AM		
Terrains	AN	3773741,24	AO	727939,66	3045801,58
Constructions	AP	24790934,91	AQ	15898230,86	8892704,05
Instal. Tech. Mat. et Outillage Indus.	AR	3700584,36	AS	2990041,68	710542,68
Autres Immobilisations Corporelles	AT	3594051,94	AU	2127337,88	1466714,06
Immobilisations en Cours	AV	451499,31	AW		451499,31
Avances et Acomptes	AX		AY		
Part. évaluées selon la méthode MEQ	CS		CT		
Autres participations	CU	27874549,95	CV		27874549,95
Créances Rattachées à Participations	BB	17474981,08	BC	739917,00	16735064,08
Autres Titres Immobilisés	BD	11100,63	BE		11100,63
Prêts	BF	13587,82	BG		13587,82
Autres Immobilisations Financières	BH	771982,35	BI		771982,35
TOTAL (I)	BJ	82911233,81	BK	22888249,89	60022983,92
Matières Premières, Approvisionnement	BL		BM		
En-Cours de Production de Biens	BN		BO		
En-Cours de Production de Services	BP		BQ		
Produits Intermédiaires et Finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances, Acomptes Versés / Commandes	BV		BW		
Clients et Comptes Rattachés	BX	6312440,48	BY	63839,58	6248600,90
Autres Créances	BZ	24779186,91	CA	1375000,00	23404186,91
Capital Souscrit et Appelé non Versé	CB		CC		
Valeurs Mobilières de Placement	CD	317308,00	CE		317308,00
Disponibilités	CF	11120055,34	CG		11120055,34
Charges Constatées d'Avance	CH	190007,85	CI		190007,85
TOTAL (II)	CJ	42718998,58	CK	1438839,58	41280159,00
Charges à Répartir/Plus Exer. (III)	CL				
Primes Rembt Obligations (IV)	CM				
Ecart de Conversion Actif (V)	CN	33996,04			33996,04
TOTAL GENERAL (0 à V)	CO	125664228,43	1A	24327089,47	101337138,96

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

ENTREPRISE : SOFRILOG

Le 20/02/2024

		EXERCICE N CLOS A FIN 12-2023	N-1
Capital Social ou Individuel	DA	5424040,00	5332560,00
Primes d'Emission , de Fusion , d'Apport	DB	17735455,60	17735455,60
Ecart de Réévaluation	DC	110163,59	110163,59
Réserve Légale	DD	533256,00	533256,00
Réserves Statutaires ou Contractuelles	DE		
Réserves Réglementées	DF		
Autres Réserves	DG	6889320,00	6980800,00
Report à Nouveau	DH	15930083,55	13929235,93
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte)	DI	2781194,07	3664395,12
Subventions d'Investissement	DJ		
Provisions Réglementées	DK	195792,64	
TOTAL (I)	DL	49599305,45	48285866,24
Produit des Emissions de Titres Participatifs	DM		
Avances Conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO		
Provisions pour Risques	DP	780109,06	1012775,01
Provisions pour Charges	DQ	220193,15	621860,64
TOTAL (III)	DR	1000302,21	1634635,65
Emprunts Obligataires Convertibles	DS		
Autres Emprunts Obligataires	DT		
Emprunts et Dettes Auprès des Etablissements de Crédit	DU	40993148,12	33925791,59
Emprunts et Dettes Financières Divers	DV	306983,45	302354,88
Avances et Acomptes Reçus sur Commandes en Cours	DW		
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	DX	3607265,13	3266738,23
Dettes Fiscales et Sociales	DY	5023719,04	3022406,18
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés	DZ	410689,72	463272,19
Autres Dettes	EA	250919,52	317083,10
Produits Constatés d'Avance	EB	90751,00	110211,00
TOTAL (IV)	EC	50683475,98	41407857,17
Ecart de Conversion Passif	ED	20059,28	27880,97
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	101303142,92	91356240,03

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

COMPT E D E R E S U L T A T D E L ' E X E R C I C E DGI N° 2052-N
=====

ENTREPRISE : SOFRIOLOG

Le 20/02/2024

		E X E R C I C E N C L O S A F I N 1 2 - 2 0 2 3 * N-1		
		FRANCE	EXPORTATION	TOTAL
Ventes de Marchandises	* FA *	91451,77	* FB *	* FC * 91451,77 * 61508,72 *
Production Vendue Biens	* FD *		* FE *	* FF *
Production Vendue Services	* FG *	29581849,16	* FH *	* FI * 399546,19 * 29981395,35 * 27414766,24 *
Chiffres d'Affaires Net	* FJ *	29673300,93	* FK *	* FL * 399546,19 * 30072847,12 * 27476274,96 *
Production Stockée				* FM *
Production Immobilisée				* FN *
Subventions d'Exploitation				* FO * 65166,74 * 53999,80 *
Reprises sur Amortissements et Provisions , Transfert de Charges				* FP * 784269,01 * 305705,16 *
Autres Produits				* FQ * 462617,38 * 436017,07 *
Total des Produits d'Exploitation (I)				* FR * 31384900,25 * 28271996,99 *
Achats de Marchandises (y compris droits de douane)				* FS *
Variation de Stock (Marchandises)				* FT *
Achats de Matières Premières et Autres Approvisionnements				* FU *
Variation de Stock (Matières Premières et Approvisionnements)				* FV *
Autres Achats et Charges Externes				* FW * 14897766,84 * 13974266,24 *
Impôts , Taxes et Versements Assimilés				* FX * 1049115,81 * 1015334,93 *
Salaires et Traitements				* FY * 6587015,00 * 6517778,74 *
Charges Sociales				* FZ * 2756682,28 * 2341349,57 *
Sur Immobilisations : Dotations aux Amortissements				* GA * 1462775,22 * 1352825,19 *
Sur Immobilisations : Dotations aux Provisions				* GB * 1934,71 *
Sur Actif Circulant : Dotations aux Provisions				* GC * 8130,00 * 11401,22 *
Pour Risques et Charges : Dotations aux Provisions				* GD * 133677,77 * 240220,24 *
Autres Charges				* GE * 87809,03 * 115481,72 *
Total des Charges d'Exploitation (II)				* GF * 26982971,95 * 25570592,56 *
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				* GG * 4401928,30 * 2701404,43 *
Bénéfice Attribué ou perte Transférée (III)				* GH *
Perte Supportée ou Bénéfice Transféré (IV)				* GI *
Produits Financiers de Participations				* GJ * 1945333,21 * 2702754,80 *
Produits des Autres Valeurs Mobilières et Créances de l'Actif Immobilisé				* GK *
Autres Intérêts et Produits Assimilés				* GL * 1473385,74 * 625057,15 *
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges				* GM * 57686,84 *
Différences Positives de Change				* GN *
Produits Nets sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GO *
Total des Produits Financiers (V)				* GP * 3476405,79 * 3327811,95 *
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions				* GQ * 33996,04 * 57686,84 *
Intérêts et Charges Assimilées				* GR * 899728,82 * 472599,06 *
Différences Négatives de Change				* GS *
Charges Nettes sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GT *
Total des Charges Financières (VI)				* GU * 933724,86 * 530285,90 *
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				* GV * 2542680,93 * 2797526,05 *
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				* GW * 6944609,23 * 5498930,48 *

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

ENTREPRISE : SOFRILOG

Le 20/02/2024

		* EXERCICE N CLOS *	* N-1 *
		* A FIN 12-2023 *	
Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion	HA	*	12982,78 *
Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	HB	1136004,42 *	531516,44 *
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges	HC	778647,63 *	398983,51 *
Total des Produits Exceptionnels (VII)	HD	1914652,05 *	943482,73 *
Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	HE	1460099,81 *	696079,98 *
Charges Exceptionnelles sur Opérations en Capital	HF	468126,75 *	535772,69 *
Dotations Exceptionnelles aux Amortissements et Provisions	HG	1507271,65 *	745138,42 *
Total des charges Exceptionnelles (VIII)	HH	3435498,21 *	1976991,09 *
3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	(1520846,16) *	(1033508,36) *
Participation des Salariés aux Fruits de l'Expansion	HJ	576135,00 *	15320,00 *
Impôts sur les Bénéfices	HK	2066434,00 *	785707,00 *
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	36775958,09 *	32543291,67 *
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	33994764,02 *	28878896,55 *
4 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	2781194,07 *	3664395,12 *
(1) dont Produits Nets Partiels sur Opérations à Long Terme	HO	*	*
(2) dont Produits d'Exploitation Afférents à des Exercices Antérieurs	IG	*	*
(3) dont - Crédit-Bail Mobilier	HP	*	*
(3) dont - Crédit-Bail Immobilier	HQ	*	*
(4) dont Charges d'Exploitation Afférentes à des exercices Antérieurs	IH	*	*
(5) dont Produits Concernant les Entreprises Liées	IJ	*	*
(6) dont Intérêts Concernant les Entreprises Liées	IK	*	*

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

Annexe au Bilan et au Compte de résultat de SOFRILOG

L'annexe SOFRILOG concerne, le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2023 dont le total est de 101 337 138,96 € et le compte de résultat de l'exercice dont le total est de 36 775 958,09 € et dégageant un bénéfice de 2 781 194,07 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, correspondant à l'année civile.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

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

Les comptes de notre société sont consolidés par SOFIMARI dont le siège social est situé 58 avenue Pierre Berthelot 14000 CAEN (n° SIREN : 682 021 340).

* * *

Règles et Méthodes Comptables

1-1 - Principes Généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables :

- règles générales d'établissement et de présentation des comptes (règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014) ;
- principe de prudence
- permanence des méthodes
- indépendance des exercices
- continuité d'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques à l'exception de certaines immobilisations qui ont été réévaluées dans le cadre de la réévaluation légale de 1976. Hormis cette exception d'origine fiscale, il n'a pas été dérogé aux principes comptables généralement admis. Les informations complémentaires sont données ci-après, chaque fois que cela est apparu nécessaire.

Les méthodes d'évaluation sont restées inchangées par rapport à l'exercice précédent.

1-2 - Méthodes d'évaluation retenues pour les principaux postes

1-2-1 - Immobilisations

a) Immobilisations incorporelles

Cette rubrique comprend principalement la valeur des fonds de commerce et des logiciels informatiques.

b) Immobilisations corporelles

Valeurs brutes

Elles sont valorisées au coût historique, à l'exception de certaines qui ont été réévaluées dans le cadre de la réévaluation légale de 1976.

En conséquence de la levée d'option du crédit-bail immobilier de Vitry le 21/04/2023, le mali de fusion afférent, figurant précédemment en immobilisation incorporelle, a été reclassé en immobilisation corporelle. Ce mali de fusion de V.D.F d'un montant de 551 k€ est affecté extra-comptablement au terrain. Compte tenu de la valeur réelle du terrain, il n'y a pas lieu de constater une dépréciation.

Amortissements et provisions

Les amortissements techniques sont calculés selon le mode linéaire, aux taux habituels dans la profession, et selon les principales durées de vie suivantes :

. Agencements et aménagements de terrains	10 à 20 ans
. Constructions	20 à 25 ans
. Agencements, aménagements, installations des constructions	10 ans
. Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 à 10 ans
. Autres immobilisations corporelles	3 à 10 ans

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

c) Immobilisations financières

Titres de participation

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour leur coût d'acquisition ou d'apport.

Lors de l'inventaire, cette valeur comptable est rapprochée de la valeur d'utilité, et, le cas échéant, une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'utilité s'apprécie au regard de différents critères :

- . situation nette,
- . plus-values latentes,
- . rentabilité,
- . perspectives d'avenir et atouts stratégiques,
- . valeur probable de réalisation.

1-2-2 - Créances et Dettes

Les créances et 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.

1-2-3 - Disponibilités

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

1-2-4 - Provisions réglementées :

Elles comprennent uniquement les amortissements dérogatoires.

1-2-5 - Provisions pour risques et charges

Elles concernent principalement les indemnités de fin de carrière, médailles du travail et risques « Personnel » et divers.

1-2-6 - Emprunts et dettes auprès des Etablissements de crédit

Il s'agit de financements obtenus auprès des établissements de crédit concernant, essentiellement, les installations frigorifiques, les constructions le matériel et l'acquisition de titres de participation..

Les intérêts courus non échus afférents à ces financements, figurent en « Emprunts et Dettes Financières Divers ».

1-2-7 - Emprunts et dettes financières divers

Ils comprennent, principalement, les avances financières reçues des sociétés de notre Groupe, ainsi que les intérêts courus non échus, afférents aux emprunts et dettes auprès des établissements de crédits.

1-2-8 - Résultat exceptionnelle

Le caractère exceptionnel prime sur la nature financière des soutiens du Groupe sous forme d'abandon de compte courant ou de perte de valeurs.

A noter sur l'exercice l'abandon de compte courant :

- A la société Sofrilog Transport pour un montant de 1 230 000 €
- A la société Supplyfresh pour un montant de 1 000 €

Désignations	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cessions d'immobilisations	468 127	1 136 004
Dons	39 397	-
Fermeture de site	-	70 460
Divers sur opérations de gestion	169 739	-
Provision except.	1 311 479	708 188
Abandon de compte courant	1 231 000	-
Pénalités / Amendes	19 965	-
Amortissement dérogatoire	195 793	-
Total	3 435 498	1 914 652

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

1-2-9 - Transferts de charges

Les transferts de charges d'un montant de **237 920 €**, correspondent à :

- Remb TIPP 2023 :	5 k€
- Remb AG2R :	33 k€
- Remb Ocapiat :	31 k€
- Remb assurance :	24 k€
- Refacturations diverses :	12 k€
- Transfert divers :	14 k€
- Avantage en nature :	119 k€

1-3 - Compléments d'informations**1-3-1- Mouvement des immobilisations**

Désignation	Valeur brute en début D'exercice	Acquisitions & virements de poste à poste	Diminutions par virements de poste à poste	Diminutions par cession mises hors service	Valeur brute au 31.12.2023
Autres postes immob. incorporelles	1 031 656	19 458	550 911	45 982	454 220
Immobilisations corporelles	34 834 400	3 683 058	252 120	1 954 527	36 310 812
Immobilisations financières	47 163 270	830 108		1 847 176	46 146 202
Total	83 029 326	4 532 624	803 031	3 847 685	82 911 234

Le poste immobilisations incorporelles se décompose de la façon suivante :

• Fonds de commerce	15 k€
• Progiel	439 k€

Immobilisations incorporelles

L'augmentation des immobilisations incorporelles concerne l'acquisition de licences pour 19 k€.

Immobilisations corporelles

Les augmentations de l'exercice qui s'élèvent à 3 683 K€ s'analysent comme suit :

Désignation	Acquisitions (K€)
Terrain	200
Aménagements de terrains	-
Constructions	1 506
Installations générales, agencements des constructions	312
Installations techniques, matériel et outillage industriels	91
Installations générales, agencements, aménagements divers	-
Matériel de transport	466
Matériel de bureau et matériel informatique	16
Mobilier	1
Immobilisations en cours	540
Avances et acomptes	-
Mali de fusion	551
	3 683

Les diminutions des immobilisations corporelles hors avances et acomptes s'analysent comme suit :

• Virement de poste à poste	252 k€
• Mise hors service	441 k€
• Cession	1 513 k€

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

Immobilisations financières

Désignation	Valeur au 01.01.2023	Acquisitions de l'exercice	Diminutions par virements de poste à poste	Diminutions par cession	Valeur au 31.12.2023
Autres participations	27 947 419	78	72 947		27 874 550
Créances rattachées à des participations	18 909 705	315 921		1 750 645	17 474 981
Autres titres immobilisés	10 879	222			11 101
Prêts et autres immobilisations financières	295 267	513 887		23 584	785 570
Total	47 163 270	830 108	72 947	1 774 229	46 146 202

Amortissements

Immobilisations amortissables	Montant au 01.01.2023	Augmentations	Diminutions	Montant au 31.12.2023
Autres Immobilisations incorporelles	419 062	31 703	45 982	404 783
Immobilisations corporelles	21 763 614	1 431 072	1 486 400	21 708 286
Total	22 182 676	1 462 775	1 532 382	22 113 069

Les augmentations se décomposent de la façon suivante :

- Dotations 1 463 K€

Les diminutions de l'exercice s'analysent ainsi :

- Autres immobilisations incorporelles 46 K€
- Aménagements de terrains 28 K€
- Bâtiments construction 832 K€
- Matériel de manutention 460 K€
- Aménagements divers 20 K€
- Matériel de transport 83 K€
- Matériel de bureau et info 62 K€

1-3-2-Provisions pour dépréciation en K€

Nature	Montant au 01.01.2023	Dotations	Reprises	Transfert de cpte à cpte	Montant au 31.12.2023
Sur immobilisations :					
Corporelles	47	-	11		35
Créances rattachées à des participations	-	740			740
Clients et comptes rattachés	88	8	32		64
Autres provisions pour dépréciation	1 375	-	-		1 375
Total	1 510	748	43	-	2 214


**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

1-3-3-Echéances des créances

Nature	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
<u>de l'Actif immobilisé</u>			
- Créances rattachées à des participations	17 474 981	1 355 737	16 119 244
- Prêts	13 588	6 464	7 124
- Autres immobilisations financières	771 982		771 982
<u>de l'Actif circulant</u>			
- Clients douteux ou litigieux	22 850	-	22 850
- Autres créances clients	6 289 590	6 289 590	-
- Personnel et comptes rattachés	-	-	-
- Sécurité sociale & autres organismes sociaux	-	-	-
- Etat et autres collectivités publiques			
. Impôts sur les bénéfices	-	-	-
. Taxe sur la valeur ajoutée	341 162	341 162	-
. Autres impôts, taxes et verst assimilés	1 877	1 877	-
Fournisseurs débiteurs			
- Groupe et associés	24 424 100	-	24 424 100
- Débiteurs divers	12 048	12 048	-
Charges constatées d'avance	190 008	190 008	-
Total	49 542 186	8 196 886	41 345 300

1-3-4-Charges constatées d'avance

Elles concernent principalement des achats de l'exercice non consommés, des locations et charges de crédit-bail et diverses autres charges d'exploitation.

1-3-5-Composition du capital social

Le capital au 31 décembre est de 5 424 040 € divisé en 1 356 010 actions d'une valeur nominale de 4 €.

Le 1^{ER} juillet 2023, la société a procédé à une augmentation de capital de 91 480 € soit 22 870 actions d'une valeur nominale de 4 €.

1-3-6-Réserves de réévaluation

Les réserves de réévaluation 1959 et 1976 se présentent de la façon suivante :

. Réserve de réévaluation (1959).....	20 977
. Réserve spéciale de réévaluation (1976).....	<u>89 186</u>
	110 163

1-3-7-Subventions d'investissement :

NEANT

1-3-8-Provisions réglementées :

Amortissement dérogatoire suite à la levée d'option du crédit-bail immobilier de Vitry-Sur-Seine.

1-3-9-Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Montant au 01.01.2023	Augmentations	Diminutions	Montant au 31.12.2023
Provision pour perte de change	57 687	33 996	57 687	33 996
Provisions pour médailles du travail	13 007	1 877	5 087	9 797
Provisions pour indemnités de fin carrière	334 429	99 695	223 727	210 396
Autres provisions pour risques et charges	1 229 513	603 669	1 053 073	780 109
Total	1 634 636	739 236	1 339 573	1 034 298

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

IFC

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

-taux d'actualisation : 3,76 %

-taux d'évolution des rémunérations : 3,0 %

-table de rotation du personnel : 8,55 %

-table de mortalité : statistique Insee 2022

-taux de charges sociales moyen retenu pour le calcul de la provision 50%.

La provision pour indemnité de fin de carrière est calculée sur la base d'un départ à la retraite à l'initiative du salarié et dans l'hypothèse d'un départ des intéressés à 65 ans pour les salariés nés après 1965 et 62 ans pour les salariés nés de 1955 à 1965.

Autres provisions pour risques et charges

Les autres provisions pour risques et charges concernent :

- Litiges prud'homaux pour	654 k€
- CP maladie 2021-2023	32 k€
- Arrêt dossier ALDI	54 k€
- Remise en état site de Granville	40 k€

1-3-10-Echéances des dettes

Nature	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au +	A plus de 5 ans
. Emprunts & dettes auprès des Ets. de crédit à moins d'un an à l'origine	-	-	-	-
. Emprunts & dettes auprès des Ets. de crédit à plus d'un an à l'origine	40 993 148	5 214 191	18 734 230	17 044 727
. Emprunts et dettes financières divers	306 983	194 565	112 419	-
. Fournisseurs et comptes rattachés	3 607 265	3 583 391	23 874	-
. Personnel et comptes rattachés	2 085 744	2 085 744	-	-
. Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 279 199	1 279 199	-	-
. Etat et autres collectivités publiques				
- Impôt sur les bénéficiaires	1 263 550	1 263 550	-	-
- Taxe sur la valeur ajoutée	261 824	261 824	-	-
- Autres impôts, taxes et assimilés	133 402	133 402	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	410 690	410 690	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	250 920	250 920	-	-
Produits constatés d'avance	90 751	90 751	-	-
Total	50 683 476	14 768 226	18 870 523	17 044 727
Emprunts souscrits en cours d'exer.	12 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 432 643			

1-3-11-Produits constatés d'avance

Ils concernent uniquement les produits d'exploitation, et représentent principalement les manutentions de sorties perçues d'avance.


**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

1-3-12-Charges à payer 4 194 K€

. Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	1 288 K€
. Clients R.R.R. à accorder	99 K€
. Dettes fiscales et sociales	2 702 K€
. Intérêts courus	105 K€

Dans les dettes fiscales et sociales figure, notamment, la provision pour congés à payer pour 737 K€.

1-3-13-Ventilation de l'impôt sur les sociétés

	COURANT	EXCEPTIONNEL	PARTICIP/IMPOT	TOTAL
I - RESULTAT AVANT IMPOTS	6 944 609	- 1 520 846	- 576 135	4 847 628
Impôts à 25 % (+cont addit de 3.3%)	1 772 181	- 388 102	- 147 023	1 237 057
I.S./Déductions et réintégrations	- 446 319	1 164 583	143 113	861 378
Crédit d'impôts	- 8 363	- 23 638		- 32 001
II - IMPOTS DE L'EXERCICE	1 317 500	752 843	- 3 909	2 066 434
I-II - RESULTAT NET	5 627 109	- 2 273 689	- 572 226	2 781 194

1-4-ENGAGEMENTS HORS BILAN1-4-1-Dettes garanties par des sûretés réelles

Nature des dettes	Montant restant dû en K€	Nature de la sûreté réelle
<u>Emprunts</u>		
-Crédit Agricole 3 000 000 (2012)	188	Hypothèque conventionnelle Mondeville
-BRED 2 800 000 (2017/2018)	1 594	Inscription de privilège de prêteur de deniers pour 336 K€ et hypothèque conventionnelle pour 2 464 K€.
-LCL 2 800 000 (2017/2018)	1 808	Inscription de privilège de prêteur de deniers pour 336 K€ et hypothèque conventionnelle pour 2 464 K€.
-BRED 9 250 000 (2019/2020)	7 124	Hypothèque conventionnelle sur l'entrepôt de Trappes appartenant à la société SOFRIOLOG TRAPPES
-ARKEA BEI 9 250 000 (2019/2020)	7 177	Hypothèque conventionnelle sur l'entrepôt de Trappes appartenant à la société SOFRIOLOG TRAPPES
-LCL 2 050 000 (2019/2020)	1 566	Hypothèque Terrain - Const/ Vire
-CIC 1 960 000 (2022)	1 680	Nantissement des titres de participation SOTRALIM
-Palatine 3 500 000 (2022)	3 208	Hypothèque ensemble immobilière de Replonge

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

1-4-2-Engagements reçus

Reçus de	Objet de l'engagement	Montant au 31.12.2023 En K€
SOFIMARI	Cautions Douanes	243
SOFRILOG TRANSPORT	Clause de retour à meilleur fortune (2021)	463
SOFRILOG TRANSPORT	Clause de retour à meilleur fortune (2022)	555
SOFRILOG TRANSPORT	Clause de retour à meilleur fortune (2023)	1 230
SUPPLYFRESH	Clause de retour à meilleur fortune (2023)	1
		2 492

1-4-3-Engagements donnés

Bénéficiaires de l'engagement	Objet de l'engagement	Montant au 31.12.2023 En K€
NATIXIS/FINAMUR/BATIROC	Caution s/ Crédit-bail entrepôt SOFRIMAIX	3 697
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 900 k€ (2018)	512 + int. et accessoires
CRCA	Caution s/ Emprunt ENERGEL 900 k€ (2018)	508 + int. et accessoires
BRED	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 450 k€ (2019)	748 + int. et accessoires
ARKEA BEI	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 000 k€ (2019)	523 + int. et accessoires
ARKEA	Caution s/ Emprunt ENERGEL 450 k€ (2019)	235 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 5 000 k€ (2019)	3 000 + int. et accessoires
BNP	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 850 k€ (2019)	1 125 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 500 k€ (2019)	324 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 700 k€ (2019)	1 100 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 2 600 k€ (2020)	1 581 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 700 k€ (2021)	1 477 + int. et accessoires
CRCA	Caution s/ Emprunt SOFRILOG MARNE 8 100 k€ (2019)	6 070 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt SOFRILOG MARNE 8 100 k€ (2019)	6 052 + int. et accessoires
CA Normandie	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	5 208 + int. et accessoires
CA Atlantique Vendée	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	5 204 + int. et accessoires
BPI	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	5 161 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 1 600 k€ (2020)	1 022 + int et accessoires
BNP	Caution s/ Emprunt SOFRILOG ORLY 1 000 k€ (2019)	500 + int. et accessoires
CA CENTRE EST	Compte courant SOFRILOG SUD EST bloqué jusqu'à fin 2026	900
BRED	Caution s/Emprunt SOFRILOG TRAPPES 300 k€	203 + int. et accessoires
SGMA / CDM	Compte courant LMFL bloqué sous conditions	1 782
SGMA / CDM	Lettre de confort relative aux financements souscrits par LMFL	N/A
		46 932

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

1-4-4-Tableau récapitulatif des crédits-bails au 31 décembre 2023

	Terrains	Constructions	Total immobilier	Installations matériel outillage & autres immobilisations corporelles	Total
VALEUR D'ORIGINE		6 998 000	6 998 000	939 705	7 937 705
AMORTISSEMENTS					
. Cumuls exercices antérieurs		3 266 618	3 266 618	572 117	3 838 735
. Dotations de l'exercice		349 900	349 900	160 471	510 371
Total		3 616 518	3 616 518	732 588	4 349 106
REDEVANCES PAYEES					
. Cumuls exercices antérieurs		7 445 083	7 445 083	605 728	8 050 811
. Redevances payées dans l'exercice		128 018	128 018	187 279	315 297
Total		7 573 101	7 573 101	793 008	8 366 108
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
. A un an au +				131 099	131 099
. A + d'un an jusqu'à 5 ans				32 917	32 917
. A + de 5 ans					
				164 016	164 016
VALEUR RESIDUELLE					
. A un an au +				4 422	4 422
. A+ d'un an jusqu'à 5 ans				4 017	4 017
. A plus de cinq ans					
Total				8 439	8 439
Montant pris en charge dans l'exercice		160 898	160 898	173 194	334 093

1-4-5-Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT
<u>ACCROISSEMENTS</u>	
NEANT	
<u>ALLEGEMENTS</u>	
. Participation	576 135
. Provisions I.F.C.	210 396
. Contribution de solidarité « ORGANIC »	14 500
<u>TOTAL</u>	801 031
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS (25 %)	200 258

**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

1-4-6-Effectif moyen

. Cadres	32,20
. Agents de maîtrise et techniciens.....	37,44
. Employés-ouvriers	61,95
. Apprentis.....	<u>11,74</u>
	143,33

~~COPIE CERTIFIÉE
CONFORME~~

SOFRILOG

58 Avenue Pierre Berthelot – 14000 CAEN

RCS CAEN 553 820 465

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MAI 2024
AFFECTATION DU RESULTAT – EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023****Troisième résolution**

L'Assemblée Générale Ordinaire, décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

- d'affecter le résultat de l'exercice	2 781 194,07 €
- augmenté du report à nouveau des exercices antérieurs	<u>15 930 083,55 €</u>
	18 711 277,60 €
- à la distribution d'un dividende de 2,50 € par action <i>(dont une part sera affectée au report à nouveau pour ce qui concerne les actions d'autocontrôle détenues à la date de l'Assemblée Générale)</i>	3 390 025,00 €
- à la réserve légale	9 148,00 €
- au report à nouveau, le solde	15 312 104,60 €

Si lors de la mise en paiement de ce dividende, la société détenait certaines de ses propres actions, la somme correspondant au montant du dividende qui n'aurait pas été versé au titre de ces actions, serait affectée au compte de report à nouveau.

Le dividende sera mis en distribution au plus tard le 30 juin 2024.

Il est rappelé que pour les personnes physiques bénéficiaires résidentes fiscales en France qui ont opté pour l'imposition des revenus mobiliers selon le barème de l'impôt sur le revenu en lieu et place du prélèvement forfaitaire unique, ce dividende sera pris en compte de plein droit pour la détermination de leur revenu global soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu, et sera éligible à un abattement de 40 % du montant brut perçu (article 158.3 2° du Code général des impôts).

Conformément à la loi, l'assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices de la Société ont été les suivants :

Au titre de l'exercice clos le	Dividende par action	Montant total distribué
31 Décembre 2020	0,75 €	999 855,00 €
31 Décembre 2021	1,00 €	1 333 140,00 €
31 Décembre 2022	1,25 €	1 666 425,00 €

Toutes les sommes mentionnées dans ce tableau dans la colonne « Dividende par action » étaient éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158.3 2° du Code général des impôts, selon les conditions mentionnées ci-dessus.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


**COPIE CERTIFIEE
CONFORME**

François **DINEUR**
Reynald **GEMY**
Morgane **MARC**
Mickaël **ENGUERRAND**
Céline **MADRALA**
Natacha **MESNILDREY**
Lucie **PERRIER**

Associés

SA SOFRILOG
58 Avenue Pierre Berthelot
14000 CAEN

Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

ASKIL AUDIT NORMANDIE, Experts-comptables et Commissaires aux comptes
Campus EffiScience, 1 rue du Bocage, 14 460 Colombelles
Tél. : 02 31 46 21 71 - Mail. : contact@askil.fr
www.askil.fr

SAS AU CAPITAL DE 1 541 300 € INSCRITE AU TABLEAU DE L'ODRE DE LA REGION DE ROUEN-NORMANDIE ET MEMBRE DE LA COMPAGNIE
DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE CAEN. RCS CAEN B 478 606 205 00035 - NAF 6920Z - TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 86 478 606 205
AGREMENT OF 251 401 999 14

membre du groupement

ABSOLUCE

INAA
GROUP

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

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'Assemblée Générale de la société SA SOFRIOLOG,

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 société SA SOFRIOLOG relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Titres de participations

La société SOFRILOG a constaté à l'actif de son bilan des titres de participations pour une valeur brute de 27 875 milliers d'euros.

Comme indiqué au paragraphe 1-2-1 c) « Règles et Méthodes Comptables - Immobilisations financières » de l'Annexe aux comptes annuels relatif aux règles et méthodes comptables, une provision pour dépréciation des titres n'est dotée que lorsque la valeur d'utilité est inférieure à leur valeur comptable. La valeur d'utilité s'apprécie au regard de différents critères tels que la situation nette, les plus-values latentes, la rentabilité, les perspectives d'avenir et atouts stratégiques, la valeur probable de réalisation.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité et le caractère raisonnable des estimations.

Créances rattachées à des participations – Créances clients et comptes rattachés – Autres créances

La société SOFRILOG a constaté à l'actif de son bilan des créances pour une valeur brute de 48 567 milliers d'euros dépréciées à hauteur de 2 179 milliers d'euros.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue, décrite dans la note 1-2-2 « Règles et Méthodes Comptables - Créances et dettes » de l'Annexe aux comptes annuels, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 Conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.441-6 du code de commerce.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport de gestion du Conseil d'administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 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 Conseil d'administration.

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

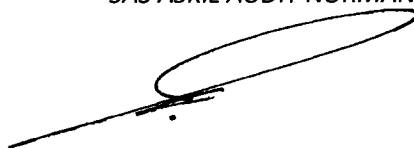
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

Fait à Colombelles, le 13 mai 2024

*Le Commissaire aux comptes
SAS ASKIL AUDIT NORMANDIE*



François DINEUR

Annexe au rapport sur les comptes annuels

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 Erreur ! Signet non défini. 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.

ENTREPRISE : SOFRIOLOG
58, AVENUE PIERRE BERTHEL
B.P. 36183
14061CAEN CEDEX 4

NUMERO SIRET 553 820 465 00191
CODE ACTIVITE

NB MOIS EXERCICE
NB MOIS EXERCICE PRECEDENT

		E X E R C I C E N C L O S A FIN 12-2023		N-1	
		B R U T	*AMORTISSEMENTS/PROV*	N E T	N E T
* Capital Souscrit Non Appelé (0)	* AA *	*	*	*	*
* Frais d'Etblissement	* AB *	* AC *	*	*	*
* Frais de Recherche et Développement	* AD *	* AE *	*	*	*
* Concessions,Brevets et Droits Simil.	* AF *	* AG *	*	*	*
* Fonds Commercial	* AH *	15244,90 * AI *		15244,90 *	15244,90 *
* Autres Immobilisations Incorporelles	* AJ *	438975,32 * AK *	404782,81 *	34192,51 *	597348,81 *
* Avances et Acomptes sur Immo Incor.	* AL *				
* Terrains	* AN *	3773741,24 * AO *	727939,66 *	3045801,58 *	3107455,03 *
* Constructions	* AP *	24790934,91 * AQ *	15898230,86 *	8892704,05 *	8007667,23 *
* Instal.Tech. Mat.et Outillage Indus.	* AR *	3700584,36 * AS *	2990041,68 *	710542,68 *	797756,81 *
* Autres Immobilisations Corporelles	* AT *	3594051,94 * AU *	2127337,88 *	1466714,06 *	870568,50 *
* Immobilisations en Cours	* AV *	451499,31 * AW *		451499,31 *	240804,90 *
* Avances et Acomptes	* AX *				
* Part. évaluées selon la méthode MEQ	* CS *				
* Autres participations	* CU *	27874549,95 * CV *		27874549,95 *	27947418,65 *
* Créances Rattachées à Participations	* BB *	17474981,08 * BC *	739917,00 *	16735064,08 *	18909705,24 *
* Autres Titres Immobilisés	* BD *	11100,63 * BE *		11100,63 *	10878,78 *
* Prêts	* BF *	13587,82 * BG *		13587,82 *	37107,82 *
* Autres Immobilisations Financières	* BH *	771982,35 * BI *		771982,35 *	258159,57 *
TOTAL (I)	* BJ *	82911233,81 * BK *	22888249,89 *	60022983,92 *	60800116,24 *
* Matières Premières,Approvisionnement	* BL *				
* En-Cours de Production de Biens	* BN *				
* En-Cours de Production de Services	* BP *				
* Produits Intermédiaires et Finis	* BR *				
* Marchandises	* BT *				
* Avances,Acomptes Versés / Commandes	* BV *				
* Clients et Comptes Rattachés	* BX *	6312440,48 * BY *	63839,58 *	6248600,90 *	5933941,95 *
* Autres Créances	* BZ *	24779186,91 * CA *	1375000,00 *	23404186,91 *	9943447,19 *
* Capital Souscrit et Appelé non Versé	* CB *				
* Valeurs Mobilières de Placement	* CD *	317308,00 * CE *		317308,00 *	55097,00 *
* Disponibilités	* CF *	11120055,34 * CG *		11120055,34 *	14436197,40 *
* Charges Constatées d'Avance	* CH *	190007,85 * CI *		190007,85 *	129753,41 *
TOTAL (II)	* CJ *	42718998,58 * CK *	1438839,58 *	41280159,00 *	30498436,95 *
* Charges à Répartir/Plus Exer. (III)	* CL *				
* Primes Rembt Obligations (IV)	* CM *				
* Ecart de Conversion Actif (V)	* CN *	33996,04 *		33996,04 *	57686,84 *
TOTAL GENERAL (0 à V)	* CO *	125664228,43 * IA *	24327089,47 *	101337138,96 *	91356240,03 *

ASKIL AUDIT NORMANDIE
Expert-Comptable-Commissaire-aux-Comptes
Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles
Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72
SAS au capital de 1 541 300 €
N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

ENTREPRISE : SOFRILOG

Le 30/04/2024

		EXERCICE N	N-1
		CLOS A FIN 12-2023	
Capital Social ou Individuel	DA	5424040,00	5332560,00
Primes d'Emission , de Fusion , d'Apport	DB	17735455,60	17735455,60
Ecart de Réévaluation	DC	110163,59	110163,59
Réserve Légale	DD	533256,00	533256,00
Réserves Statutaires ou Contractuelles	DE		
Réserves Réglementées	DF		
Autres Réserves	DG	6889320,00	6980800,00
Report à Nouveau	DH	15930083,55	13929235,93
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte)	DI	2781194,07	3664395,12
Subventions d'Investissement	DJ		
Provisions Réglementées	DK	195792,64	
TOTAL (I)		49599305,45	48285866,24
Produit des Emissions de Titres Participatifs	DM		
Avances Conditionnées	DN		
TOTAL (II)			
Provisions pour Risques	DP	814105,10	1012775,01
Provisions pour Charges	DQ	220193,15	621860,64
TOTAL (III)		1034298,25	1634635,65
Emprunts Obligataires Convertibles	DS		
Autres Emprunts Obligataires	DT		
Emprunts et Dettes Au près des Etablissements de Crédit	DU	40993148,12	33925791,59
Emprunts et Dettes Financières Divers	DV	306983,45	302354,88
Avances et Acomptes Reçus sur Commandes en Cours	DW		
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	DX	3607265,13	3266738,23
Dettes Fiscales et Sociales	DY	5023719,04	3022406,18
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés	DZ	410689,72	463272,19
Autres Dettes	EA	250919,52	317083,10
Produits Constatés d'Avance	EB	90751,00	110211,00
TOTAL (IV)		50683475,98	41407857,17
Ecart de Conversion Passif	(V) ED	20059,28	27880,97
TOTAL GENERAL (I à V)		101337138,96	91356240,03

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

ENTREPRISE : SOFRIOLOG

Le 30/04/2024

		E X E R C I C E N C L O S A F I N 1 2 - 2 0 2 3 * N-1		
		FRANCE	EXPORTATION	TOTAL
Ventes de Marchandises	* FA *	91451,77	* FB *	* FC * 91451,77 * 61508,72 *
Production Vendue Biens	* FD *		* FE *	* FF *
Production Vendue Services	* FG *	29581849,16	* FH *	* FI * 29981395,35 * 27414766,24 *
Chiffres d'Affaires Net	* FJ *	29673300,93	* FK *	* FL * 30072847,12 * 27476274,96 *
Production Stockée				* FM *
Production Immobilisée				* FN *
Subventions d'Exploitation				* FO * 65166,74 * 53999,80 *
Reprises sur Amortissements et Provisions , Transfert de Charges				* FP * 784269,01 * 305705,16 *
Autres Produits				* FQ * 462617,38 * 436017,07 *
Total des Produits d'Exploitation (I)				* FR * 31384900,25 * 28271996,99 *
Achats de Marchandises (y compris droits de douane)				* FS *
Variation de Stock (Marchandises)				* FT *
Achats de Matières Premières et Autres Approvisionnements				* FU *
Variation de Stock (Matières Premières et Approvisionnements)				* FV *
Autres Achats et Charges Externes				* FW * 14897766,84 * 13974266,24 *
Impôts , Taxes et Versements Assimilés				* FX * 1049115,81 * 1015334,93 *
Salaires et Traitements				* FY * 6587015,00 * 6517778,74 *
Charges Sociales				* FZ * 2756682,28 * 2341349,57 *
Sur Immobilisations : Dotations aux Amortissements				* GA * 1462775,22 * 1352825,19 *
Sur Immobilisations : Dotations aux Provisions				* GB * * 1934,71 *
Sur Actif Circulant : Dotations aux Provisions				* GC * 8130,00 * 11401,22 *
Pour Risques et Charges : Dotations aux Provisions				* GD * 133677,77 * 240220,24 *
Autres Charges				* GE * 87809,03 * 115481,72 *
Total des Charges d'Exploitation (II)				* GF * 26982971,95 * 25570592,56 *
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				* GG * 4401928,30 * 2701404,43 *
Bénéfice Attribué ou perte Transférée (III)				* GH *
Perte Supportée ou Bénéfice Transféré (IV)				* GI *
Produits Financiers de Participations				* GJ * 1945333,21 * 2702754,80 *
Produits des Autres Valeurs Mobilières et Créances de l'Actif Immobilisé				* GK *
Autres Intérêts et Produits Assimilés				* GL * 1473385,74 * 625057,15 *
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges				* GM * 57686,84 * *
Différences Positives de Change				* GN *
Produits Nets sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GO *
Total des Produits Financiers (V)				* GP * 3476405,79 * 3327811,95 *
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions				* GQ * 33996,04 * 57686,84 *
Intérêts et Charges Assimilés				* GR * 899728,82 * 472599,06 *
Différences Négatives de Change				* GS *
Charges des Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GT *
Total des Charges Financières (VI)				* GU * 933724,86 * 530285,90 *
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				* GV * 2542680,93 * 2797526,05 *
RESULTAT COURANT APRÈS IMPOTS				* GW * 6944609,23 * 5498930,48 *

ASKIL AUDIT NORMANDIE
 Expert-Comptable Commissaire aux Comptes
 Campus Efficiente
 1, rue du Bocage 14460 Colombelles
 Tél : 02 31 45 21 71 Fax : 02 31 45 21 72
 SAS au capital de 1 541 300 €
 N° RCS 47800225 N° INSEE 140024

ENTREPRISE : SOFRILOG

Le 30/04/2024

		* EXERCICE N CLOS *	* N-1 *
		* A FIN 12-2023 *	
* Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion	* HA *		12982,78 *
* Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital	* HB *	1136004,42 *	531516,44 *
* Reprises sur Provisions et Transferts de Charges	* HC *	778647,63 *	398983,51 *
----- Total des Produits Exceptionnels (VII) -----	* HD *	1914652,05 *	943482,73 *
* Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion	* HE *	1460099,81 *	696079,98 *
* Charges Exceptionnelles sur Opérations en Capital	* HF *	468126,75 *	535772,69 *
* Dotations Exceptionnelles aux Amortissements et Provisions	* HG *	1507271,65 *	745138,42 *
----- Total des charges Exceptionnelles (VIII) -----	* HH *	3435498,21 *	1976991,09 *
* 3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	* HI *	*(1520846,16) *	*(1033508,36) *
* Participation des Salariés aux Fruits de l'Expansion	* HJ *	576135,00 *	15320,00 *
* Impôts sur les Bénéfices	* HK *	2066434,00 *	785707,00 *
----- TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) -----	* HL *	36775958,09 *	32543291,67 *
----- TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) -----	* HM *	33994764,02 *	28878896,55 *
* 4 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	* HN *	2781194,07 *	3664395,12 *

* (1) dont Produits Nets Partiels sur Opérations à Long Terme	* HO *		
* (2) dont Produits d'Exploitation Afférents à des Exercices Antérieurs	* IG *		
* (3) dont - Crédit-Bail Mobilier	* HP *		
* (3) dont - Crédit-Bail Immobilier	* HQ *		
* (4) dont Charges d'Exploitation Afférentes à des exercices Antérieurs	* IH *		
* (5) dont Produits Concernant les Entreprises Liées	* IJ *		
* (6) dont Intérêts Concernant les Entreprises Liées	* IK *		

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-Comptable Commissaire aux Comptes

Campus Effiscience

1, rue du Bocage 14460 Colombelles

Tél : 02 31 46 21 71 Fax : 02 31 46 21 72

SAS au capital de 1 541 300 €

N° RCS Caen 478606205 N° FR86478606205

Annexe au Bilan et au Compte de résultat de SOFRIOLOG

L'annexe SOFRIOLOG concerne, le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2023 dont le total est de 101 337 138,96 € et le compte de résultat de l'exercice dont le total est de 36 775 958,09 € et dégagant un bénéfice de 2 781 194,07 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, correspondant à l'année civile.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

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

Les comptes de notre société sont consolidés par SOFIMARI dont le siège social est situé 58 avenue Pierre Berthelot 14000 CAEN (n° SIREN : 682 021 340).

* * *

Règles et Méthodes Comptables

1-1 - Principes Généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables :

- règles générales d'établissement et de présentation des comptes (règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014) ;
- principe de prudence
- permanence des méthodes
- indépendance des exercices
- continuité d'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques à l'exception de certaines immobilisations qui ont été réévaluées dans le cadre de la réévaluation légale de 1976. Hormis cette exception d'origine fiscale, il n'a pas été dérogé aux principes comptables généralement admis. Les informations complémentaires sont données ci-après, chaque fois que cela est apparu nécessaire.

Les méthodes d'évaluation sont restées inchangées par rapport à l'exercice précédent.

1-2 - Méthodes d'évaluation retenues pour les principaux postes

1-2-1 - Immobilisations

a) Immobilisations incorporelles

Cette rubrique comprend principalement la valeur des fonds de commerce et des logiciels informatiques.

b) Immobilisations corporelles

Valeurs brutes

Elles sont valorisées au coût historique, à l'exception de certaines qui ont été réévaluées dans le cadre de la réévaluation légale de 1976.

En conséquence de la levée d'option du crédit-bail immobilier de Vitry le 21/04/2023, le mali de fusion afférent, figurant précédemment en immobilisation incorporelle, a été reclassé en immobilisation corporelle. Ce mali de fusion de V.D.F d'un montant de 551 k€ est affecté extra-comptablement au terrain. Compte tenu de la valeur réelle du terrain, il n'y a pas lieu de constater une dépréciation.

Amortissements et provisions

Les amortissements techniques sont calculés selon le mode linéaire, aux taux habituels dans la profession, et selon les principales durées de vie suivantes :

- . Agencements et aménagements de terrains10 à 20 ans
- . Constructions 20 à 25 ans
- . Agencements, aménagements, installations des constructions10 ans
- . Installations techniques, matériel et outillage industriels 5 à 10 ans
- . Autres immobilisations corporelles 3 à 10 ans

c) Immobilisations financières

Titres de participation

Les titres de participation sont inscrits au bilan pour leur coût d'acquisition ou d'apport.

Lors de l'inventaire, cette valeur comptable est rapprochée de la valeur d'utilité, et, le cas échéant, une provision pour dépréciation est constatée lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur comptable.

La valeur d'utilité s'apprécie au regard de différents critères :

- . situation nette,
- . plus-values latentes,
- . rentabilité,
- . perspectives d'avenir et atouts stratégiques,
- . valeur probable de réalisation.

1-2-2 - Créances et Dettes

Les créances et 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.

1-2-3 - Disponibilités

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

1-2-4 - Provisions réglementées :

Elles comprennent uniquement les amortissements dérogatoires.

1-2-5 - Provisions pour risques et charges

Elles concernent principalement les indemnités de fin de carrière, médailles du travail et risques « Personnel » et divers.

1-2-6 - Emprunts et dettes auprès des Etablissements de crédit

Il s'agit de financements obtenus auprès des établissements de crédit concernant, essentiellement, les installations frigorifiques, les constructions le matériel et l'acquisition de titres de participation..

Les intérêts courus non échus afférents à ces financements, figurent en « Emprunts et Dettes Financières Divers ».

1-2-7 - Emprunts et dettes financières divers

Ils comprennent, principalement, les avances financières reçues des sociétés de notre Groupe, ainsi que les intérêts courus non échus, afférents aux emprunts et dettes auprès des établissements de crédits.

1-2-8 - Résultat exceptionnel

Le caractère exceptionnel prime sur la nature financière des soutiens du Groupe sous forme d'abandon de compte courant ou de perte de valeurs.

A noter sur l'exercice l'abandon de compte courant :

- A la société Sofrilog Transport pour un montant de 1 230 000 €
- A la société Supplyfresh pour un montant de 1 000 €

Désignations	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cessions d'immobilisations	468 127	1 136 004
Dons	39 397	-
Fermeture de site	-	70 460
Divers sur opérations de gestion	169 739	-
Provision except.	1 311 479	708 188
Abandon de compte courant	1 231 000	-
Pénalités / Amendes	19 965	-
Amortissement dérogatoire	195 793	-
Total	3 435 498	1 914 652

1-2-9 - Transferts de charges

Les transferts de charges d'un montant de 237 920 €, correspondent à :

- Remb TIPP 2023 :	5 k€
- Remb AG2R :	33 k€
- Remb Ocapiat :	31 k€
- Remb assurance :	24 k€
- Refacturations diverses :	12 k€
- Transfert divers :	14 k€
- Avantage en nature :	119 k€

1-3 - Compléments d'informations**1-3-1- Mouvement des immobilisations**

Désignation	Valeur brute en début D'exercice	Acquisitions & virements de poste à poste	Diminutions par virements de poste à poste	Diminutions par cession mises hors service	Valeur brute au 31.12.2023
Autres postes immob. incorporelles	1 031 656	19 458	550 911	45 982	454 220
Immobilisations corporelles	34 834 400	3 683 058	252 120	1 954 527	36 310 812
Immobilisations financières	47 163 270	830 108		1 847 176	46 146 202
Total	83 029 326	4 532 624	803 031	3 847 685	82 911 234

Le poste immobilisations incorporelles se décompose de la façon suivante :

- Fonds de commerce 15 K€
- Progciciel 439 K€

Immobilisations incorporelles

L'augmentation des immobilisations incorporelles concerne l'acquisition de licences pour 19 k€.

Immobilisations corporelles

Les augmentations de l'exercice qui s'élèvent à 3 683 K€ s'analysent comme suit :

Désignation	Acquisitions (K€)
Terrain	200
Aménagements de terrains	-
Constructions	1 506
Installations générales, agencements des constructions	312
Installations techniques, matériel et outillage industriels	91
Installations générales, agencements, aménagements divers	-
Matériel de transport	466
Matériel de bureau et matériel informatique	16
Mobilier	1
Immobilisations en cours	540
Avances et acomptes	-
Mali de fusion	551
	3 683

Les diminutions des immobilisations corporelles hors avances et acomptes s'analysent comme suit :

- Virement de poste à poste 252 k€
- Mise hors service 441 k€
- Cession 1 513 k€

Immobilisations financières

Désignation	Valeur au 01.01.2023	Acquisitions de l'exercice	Diminutions par virements de poste à poste	Diminutions par cession	Valeur au 31.12.2023
Autres participations	27 947 419	78	72 947		27 874 550
Créances rattachées à des participations	18 909 705	315 921		1 750 645	17 474 981
Autres titres immobilisés	10 879	222			11 101
Prêts et autres immobilisations financières	295 267	513 887		23 584	785 570
Total	47 163 270	830 108	72 947	1 774 229	46 146 202

Amortissements

Immobilisations amortissables	Montant au 01.01.2023	Augmentations	Diminutions	Montant au 31.12.2023
Autres Immobilisations incorporelles	419 062	31 703	45 982	404 783
Immobilisations corporelles	21 763 614	1 431 072	1 486 400	21 708 286
Total	22 182 676	1 462 775	1 532 382	22 113 069

Les augmentations se décomposent de la façon suivante :

- Dotations 1 463 K€

Les diminutions de l'exercice s'analysent ainsi :

- Autres immobilisations incorporelles 46 K€
- Aménagements de terrains 28 K€
- Bâtiments construction 832 K€
- Matériel de manutention 460 K€
- Aménagements divers 20 K€
- Matériel de transport 83 K€
- Matériel de bureau et info 62 K€

1-3-2-Provisions pour dépréciation en K€

Nature	Montant au 01.01.2023	Dotations	Reprises	Transfert de cpte à cpte	Montant au 31.12.2023
Sur immobilisations :					
Corporelles	47	-	11		35
Créances rattachées à des participations	-	740			740
Clients et comptes rattachés	88	8	32		64
Autres provisions pour dépréciation	1 375	-	-		1 375
Total	1 510	748	43	-	2 214

1-3-3-Echéances des créances

Nature	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
<u>de l'Actif immobilisé</u>			
- Créances rattachées à des participations	17 474 981	1 355 737	16 119 244
- Prêts	13 588	6 464	7 124
- Autres immobilisations financières	771 982		771 982
<u>de l'Actif circulant</u>			
- Clients douteux ou litigieux	22 850	-	22 850
- Autres créances clients	6 289 590	6 289 590	-
- Personnel et comptes rattachés	-	-	-
- Sécurité sociale & autres organismes sociaux	-	-	-
- Etat et autres collectivités publiques			
. Impôts sur les bénéfices	-	-	-
. Taxe sur la valeur ajoutée	341 162	341 162	-
. Autres impôts, taxes et verst assimilés	1 877	1 877	-
Fournisseurs débiteurs			
- Groupe et associés	24 424 100	-	24 424 100
- Débiteurs divers	12 048	12 048	-
Charges constatées d'avance	190 008	190 008	
Total	49 542 186	8 196 886	41 345 300

1-3-4-Charges constatées d'avance

Elles concernent principalement des achats de l'exercice non consommés, des locations et charges de crédit-bail et diverses autres charges d'exploitation.

1-3-5-Composition du capital social

Le capital au 31 décembre est de 5 424 040 € divisé en 1 356 010 actions d'une valeur nominale de 4 €.

Le 1^{ER} juillet 2023, la société a procédé à une augmentation de capital de 91 480 € soit 22 870 actions d'une valeur nominale de 4 €.

1-3-6-Réserves de réévaluation

Les réserves de réévaluation 1959 et 1976 se présentent de la façon suivante :

. Réserve de réévaluation (1959).....	20 977
. Réserve spéciale de réévaluation (1976).....	89 186
	110 163

1-3-7-Subventions d'investissement :

NEANT

1-3-8-Provisions réglementées :

Amortissement dérogatoire suite à la levée d'option du crédit-bail immobilier de Vitry-Sur-Seine.

1-3-9-Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Montant au 01.01.2023	Augmentations	Diminutions	Montant au 31.12.2023
Provision pour perte de change	57 687	33 996	57 687	33 996
Provisions pour médailles du travail	13 007	1 877	5 087	9 797
Provisions pour indemnités de fin carrière	334 429	99 695	223 727	210 396
Autres provisions pour risques et charges	1 229 513	603 669	1 053 073	780 109
Total	1 634 636	739 236	1 339 573	1 034 298

IFC

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

- taux d'actualisation : 3,76 %
- taux d'évolution des rémunérations : 3,0 %
- table de rotation du personnel : 8,55 %
- table de mortalité : statistique Insee 2022
- taux de charges sociales moyen retenu pour le calcul de la provision 50%.

La provision pour indemnité de fin de carrière est calculée sur la base d'un départ à la retraite à l'initiative du salarié et dans l'hypothèse d'un départ des intéressés à 65 ans pour les salariés nés après 1965 et 62 ans pour les salariés nés de 1955 à 1965.

Autres provisions pour risques et charges

Les autres provisions pour risques et charges concernent :

- Litiges prud'homaux pour	654 k€
- CP maladie 2021-2023	32 k€
- Arrêt dossier ALDI	54 k€
- Remise en état site de Granville	40 k€

1-3-10-Echéances des dettes

Nature	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au +	A plus de 5 ans
. Emprunts & dettes auprès des Ets. de crédit à moins d'un an à l'origine	-	-	-	-
. Emprunts & dettes auprès des Ets. de crédit à plus d'un an à l'origine	40 993 148	5 214 191	18 734 230	17 044 727
. Emprunts et dettes financières divers	306 983	194 565	112 419	-
. Fournisseurs et comptes rattachés	3 607 265	3 583 391	23 874	-
. Personnel et comptes rattachés	2 085 744	2 085 744	-	-
. Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 279 199	1 279 199	-	-
. Etat et autres collectivités publiques				
- Impôt sur les bénéfices	1 263 550	1 263 550	-	-
- Taxe sur la valeur ajoutée	261 824	261 824	-	-
- Autres impôts, taxes et assimilés	133 402	133 402	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	410 690	410 690	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	250 920	250 920	-	-
Produits constatés d'avance	90 751	90 751	-	-
Total	50 683 476	14 768 226	18 870 523	17 044 727
Emprunts souscrits en cours d'exer.	12 500 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 432 643			

1-3-11-Produits constatés d'avance

Ils concernent uniquement les produits d'exploitation, et représentent principalement les manutentions de sorties perçues d'avance.

1-3-12-Charges à payer 4 194 K€

. Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	1 288 K€
. Clients R.R.R. à accorder	99 K€
. Dettes fiscales et sociales	2 702 K€
. Intérêts courus	105 K€

Dans les dettes fiscales et sociales figure, notamment, la provision pour congés à payer pour 737 K€.

1-3-13-Ventilation de l'impôt sur les sociétés

	COURANT	EXCEPTIONNEL	PARTICIP/IMPOT	TOTAL
I - <u>RESULTAT AVANT IMPOTS</u>	6 944 609	- 1 520 846	- 576 135	4 847 628
Impôts à 25 % (+cont addit de 3.3%)	1 772 181	- 388 102	- 147 023	1 237 057
I.S./Déductions et réintégrations	- 446 319	1 164 583	143 113	861 378
Crédit d'impôts	- 8 363	- 23 638		- 32 001
II - <u>IMPOTS DE L'EXERCICE</u>	1 317 500	752 843	- 3 909	2 066 434
I-II - <u>RESULTAT NET</u>	5 627 109	- 2 273 689	- 572 226	2 781 194

1-4-ENGAGEMENTS HORS BILAN**1-4-1-Dettes garanties par des sûretés réelles**

Nature des dettes	Montant restant dû en K€	Nature de la sûreté réelle
<u>Emprunts</u>		
-Crédit Agricole 3 000 000 (2012)	188	Hypothèque conventionnelle Mondeville
-BRED 2 800 000 (2017/2018)	1 594	Inscription de privilège de prêteur de deniers pour 336 K€ et hypothèque conventionnelle pour 2 464 K€.
-LCL 2 800 000 (2017/2018)	1 808	Inscription de privilège de prêteur de deniers pour 336 K€ et hypothèque conventionnelle pour 2 464 K€.
-BRED 9 250 000 (2019/2020)	7 124	Hypothèque conventionnelle sur l'entrepôt de Trappes appartenant à la société SOFRILOG TRAPPES
-ARKEA BEI 9 250 000 (2019/2020)	7 177	Hypothèque conventionnelle sur l'entrepôt de Trappes appartenant à la société SOFRILOG TRAPPES
-LCL 2 050 000 (2019/2020)	1 566	Hypothèque Terrain - Const/ Vire
-CIC 1 960 000 (2022)	1 680	Nantissement des titres de participation SOTRALIM
-Palatine 3 500 000 (2022)	3 208	Hypothèque ensemble immobilière de Replonge

1-4-2-Engagements reçus

Reçus de	Objet de l'engagement	Montant au 31.12.2023 En K€
SOFIMARI	Cautions Douanes	243
SOFRILOG TRANSPORT	Clause de retour à meilleur fortune (2021)	463
SOFRILOG TRANSPORT	Clause de retour à meilleur fortune (2022)	555
SOFRILOG TRANSPORT	Clause de retour à meilleur fortune (2023)	1 230
SUPPLYFRESH	Clause de retour à meilleur fortune (2023)	1
		2 492

1-4-3-Engagements donnés

Bénéficiaires de l'engagement	Objet de l'engagement	Montant au 31.12.2023 En K€
NATIXIS/FINAMUR/BATIROC	Caution s/ Crédit-bail entrepôt SOFRIMAIX	3 697
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 900 k€ (2018)	512 + int. et accessoires
CRCA	Caution s/ Emprunt ENERGEL 900 k€ (2018)	508 + int. et accessoires
BRED	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 450 k€ (2019)	748 + int. et accessoires
ARKEA BEI	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 000 k€ (2019)	523 + int. et accessoires
ARKEA	Caution s/ Emprunt ENERGEL 450 k€ (2019)	235 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 5 000 k€ (2019)	3 000 + int. et accessoires
BNP	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 850 k€ (2019)	1 125 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 500 k€ (2019)	324 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 700 k€ (2019)	1 100 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 2 600 k€ (2020)	1 581 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 700 k€ (2021)	1 477 + int. et accessoires
CRCA	Caution s/ Emprunt SOFRILOG MARNE 8 100 k€ (2019)	6 070 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt SOFRILOG MARNE 8 100 k€ (2019)	6 052 + int. et accessoires
CA Normandie	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	5 208 + int. et accessoires
CA Atlantique Vendée	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	5 204 + int. et accessoires
BPI	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	5 161 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 1 600 k€ (2020)	1 022 + int et accessoires
BNP	Caution s/ Emprunt SOFRILOG ORLY 1 000 k€ (2019)	500 + int. et accessoires
CA CENTRE EST	Compte courant SOFRILOG SUD EST bloqué jusqu'à fin 2026	900
BRED	Caution s/Emprunt SOFRILOG TRAPPES 300 k€	203 + int. et accessoires
SGMA / CDM	Compte courant LMFL bloqué sous conditions	1 782
SGMA / CDM	Lettre de confort relative aux financements souscrits par LMFL	N/A
		46 932

1-4-4-Tableau récapitulatif des crédits-bails au 31 décembre 2023

	Terrains	Constructions	Total immobilier	Installations matériel outillage & autres immobilisations corporelles	Total
VALEUR D'ORIGINE		6 998 000	6 998 000	939 705	7 937 705
AMORTISSEMENTS					
. Cumuls exercices antérieurs		3 266 618	3 266 618	572 117	3 838 735
. Dotations de l'exercice		349 900	349 900	160 471	510 371
Total		3 616 518	3 616 518	732 588	4 349 106
REDEVANCES PAYEES					
. Cumuls exercices antérieurs		7 445 083	7 445 083	605 728	8 050 811
. Redevances payées dans l'exercice		128 018	128 018	187 279	315 297
Total		7 573 101	7 573 101	793 008	8 366 108
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
. A un an au +				131 099	131 099
. A + d'un an jusqu'à 5 ans				32 917	32 917
. A + de 5 ans				164 016	164 016
VALEUR RESIDUELLE					
. A un an au +				4 422	4 422
. A+ d'un an jusqu'à 5 ans				4 017	4 017
. A plus de cinq ans					
Total				8 439	8 439
Montant pris en charge dans l'exercice		160 898	160 898	173 194	334 093

1-4-5-Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT
<u>ACCROISSEMENTS</u>	
NEANT	
<u>ALLEGEMENTS</u>	
. Participation	576 135
. Provisions I.F.C.	210 396
. Contribution de solidarité « ORGANIC »	14 500
TOTAL	801 031
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS (25 %)	200 258

1-4-6-Effectif moyen

. Cadres	32,20
. Agents de maîtrise et techniciens.....	37,44
. Employés-ouvriers	61,95
. Apprentis.....	<u>11,74</u>
	143,33

SOFRILOG

Tableau des filiales et participations

	Capital	réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avoirs donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				brute	nette						
A Renseignements détaillés concernant les filiales											
1. Filiales (+ de 50%)											
SOFRILOIRE	610 000	982 525	60,00%	365 878	365 878	-	-	4 755 209	1 096 172	510 000	
SOFRIMAIX	40 000	1 470 971	51,00%	20 400	20 400	-	3 697 000	11 928 345	797 830	204 000	
ATDS	300 000	154 889	70,00%	246 025	246 025	-	-	601 449	136 160	98 070	
SOFRILOG ORLY	1 012 000	3 686 769	100,00%	9 062 551	9 062 551	3 000 000	500 000	28 646 148	270 597	-	
SOFRILOG TRANSPORT	1 848 000	625 349	100,00%	2 526 745	2 526 745	18 335 000	-	2 724 290	57	-	
ENERGEL	1 418 100	1 571 318	100,00%	1 418 100	1 418 100	-	11 131 463	26 800 157	757 517	500 022	
SOFRILOG MARNE	40 000	1 191 311	100,00%	1 933 000	1 933 000	-	12 121 418	10 303 711	502 578	-	
SOFRILOG SUD EST	439 782	1 792 820	100,00%	825 363	825 363	900 000	900 000	5 475 568	1 255 555	199 982	
SOFINVEST	20 000	540	100,00%	20 025	20 025	100 100	-	-	1 168	-	
SOFRILOG OUEST	579 584	10 043 997	100,00%	7 283 665	7 283 665	-	16 595 275	43 120 378	3 380 517	300 659	
SOFRILOG VITRY	100 000	341 083	100,00%	100 000	100 000	-	-	5 363 498	417 877	-	
SOTRALIM	53 477	925 789	87,61%	2 263 326	2 263 326	-	-	6 295 769	145 495	132 600	
2. Participations (10 à 50%)											
CAP GEL	200 000	1 129 721	50,00%	100 000	100 000	300 000	-	3 404 948	683 463	-	
SOFRILOG TRAPPES	70 000	3 309 366	50,00%	35 000	35 000	2 615 000	202 778	17 482 100	56 589	-	
LA MAROCAINE FRIGORIFIQUE ET DE LOGISTIQUE (1)	3 194 253	709 368	50,00%	1 659 446	1 659 446	1 782 131	1 782 131	-	336 163	-	
NACRE SI	10 000	938	50,00%	5 000	5 000	65 000	-	1 596 806	990	-	
SUPPLYFRESH	40 000	11 628	25,00%	10 000	10 000	9 000	-	65 128	6 693	-	
B Renseignements globaux sur les autres titres											
Filiales françaises											
autres participations dans les sociétés françaises											
11 101											
11 101											

(1) Le taux de conversion utilisé est celui du 31/12/2023, soit 1€ = 10,957177 Dirhams

détail filiales françaises (- de 1% du capital de notre société)