

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAEN - 1402 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 16/06/2025 - 5226 - 1955 B 00046 - 553 820 465 - SOFRILOG

B I L A N A C T I F

DGI N° 2050-N

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		AU 31.12.2024	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 *	464335,32	* AK *	428063,43	36271,89
* Avances et Acomptes sur Immo Incor.	* AL *	*	* AM *	*	*
* Terrains	* AN *	3711399,34	* AO *	753093,79	2958305,55
* Constructions	* AP *	24714116,85	* AQ *	16076371,85	8637745,00
* Instal.Tech. Mat.et Outillage Indus.	* AR *	4003732,18	* AS *	2784325,09	1219407,09
* Autres Immobilisations Corporelles	* AT *	3860091,48	* AU *	2367600,82	1492490,66
* Immobilisations en Cours	* AV *	211893,15	* AW *	*	211893,15
* Avances et Acomptes	* AX *	*	* AY *	*	*
* Part. évaluées selon la méthode MEQ	* CS *	*	* CT *	*	*
* Autres participations	* CU *	32417161,95	* CV *	*	32417161,95
* Créances Rattachées à Participations	* BB *	15536124,58	* BC *	898769,00	14637355,58
* Autres Titres Immobilisés	* BD *	11429,58	* BE *	*	11429,58
* Prêts	* BF *	7399,82	* BG *	*	7399,82
* Autres Immobilisations Financières	* BH *	1040340,93	* BI *	*	1040340,93
<b>TOTAL (I)</b>	<b>* BJ *</b>	<b>85993270,08</b>	<b>* BK *</b>	<b>23308223,98</b>	<b>62685046,10</b>
* 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 *	4754695,16	* BY *	71795,13	4682900,03
* Autres Créances	* BZ *	24666761,87	* CA *	1375000,00	23291761,87
* Capital Souscrit et Appelé non Versé	* CB *	*	* CC *	*	*
* Valeurs Mobilières de Placement	* CD *	471925,99	* CE *	*	471925,99
* Disponibilités	* CF *	8970834,31	* CG *	*	8970834,31
* Charges Constatées d'Avance	* CH *	150384,80	* CI *	*	150384,80
<b>TOTAL (II)</b>	<b>* CJ *</b>	<b>39014602,13</b>	<b>* CK *</b>	<b>1446795,13</b>	<b>37567807,00</b>
* Charges à Répartir/Plus Exer. (III)	* CL *	*	*	*	*
* Primes Rembt Obligations (IV)	* CM *	*	*	*	*
* Ecart de Conversion Actif (V)	* CN *	*	*	*	33996,04
<b>TOTAL GENERAL (0 à V)</b>	<b>* CO *</b>	<b>125007872,21</b>	<b>* 1A *</b>	<b>24755019,11</b>	<b>100252853,10</b>

  
**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

B I L A N P A S S I F

DGI N° 2051-N

ENTREPRISE : SOFRILOG

Le 28/04/2025

		EXERCICE N	N-1
		CLOS AU 31.12.2024	
Capital Social ou Individuel .....	DA	5424040,00	5424040,00
Primes d'Emission , de Fusion , d'Apport .....	DB	17735455,60	17735455,60
Ecart de Réévaluation .....	DC	110163,59	110163,59
Réserve Légale .....	DD	542404,00	533256,00
Réserves Statutaires ou Contractuelles .....	DE		
Réserves Réglementées .....	DF		
Autres Réserves .....	DG	6889320,00	6889320,00
Report à Nouveau .....	DH	15333234,62	15930083,55
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte) .....	DI	4338243,83	2781194,07
Subventions d'Investissement .....	DJ		
Provisions Réglementées .....	DK	456849,49	195792,64
TOTAL (I)	DL	50829711,13	49599305,45
Produit des Emissions de Titres Participatifs .....	DM		
Avances Conditionnées .....	DN		
TOTAL (II)	DO		
Provisions pour Risques .....	DP	395516,84	814105,10
Provisions pour Charges .....	DQ	249483,54	220193,15
TOTAL (III)	DR	645000,38	1034298,25
Emprunts Obligataires Convertibles .....	DS		
Autres Emprunts Obligataires .....	DT		
Emprunts et Dettes Auprès des Etablissements de Crédit .....	DU	41595623,74	40993148,12
Emprunts et Dettes Financières Divers .....	DV	275807,53	306983,45
Avances et Acomptes Reçus sur Commandes en Cours .....	DW		
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés .....	DX	3134672,12	3607265,13
Dettes Fiscales et Sociales .....	DY	2941280,19	5023719,04
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés .....	DZ	429263,97	410689,72
Autres Dettes .....	EA	268674,53	250919,52
Produits Constatés d'Avance .....	EB	81625,24	90751,00
TOTAL (IV)	EC	48726947,32	50683475,98
Ecart de Conversion Passif .....	ED	51194,27	20059,28
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	100252853,10	101337138,96

  
**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

C O M P T 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 : SOFRILOG

Le 28/04/2025

		E X E R C I C E N C L O S A U 31.12.2024			N-1
		FRANCE	EXPORTATION	TOTAL	
* Ventes de Marchandises	* FA *	87534,26	* FB *	* FC *	87534,26 * 91451,77
* Production Vendue Biens	* FD *		* FE *	* FF *	
* Production Vendue Services	* FG *	25359106,27	* FH *	408199,45	* FI * 25767305,72 * 29981395,35
* Chiffres d'Affaires Net	* FJ *	25446640,53	* FK *	408199,45	* FL * 25854839,98 * 30072847,12
* Production Stockée				* FM *	
* Production Immobilisée				* FN *	
* Subventions d'Exploitation				* FO *	43999,96 * 65166,74
* Reprises sur Amortissements et Provisions , Transfert de Charges				* FP *	312091,61 * 784269,01
* Autres Produits				* FQ *	214093,39 * 462617,38
Total des Produits d'Exploitation (I)				* FR *	26425024,94 * 31384900,25
* 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 *	10987127,32 * 14897766,84
* Impôts , Taxes et Versements Assimilés				* FX *	1006945,49 * 1049115,81
* Salaires et Traitements				* FY *	6518500,55 * 6587015,00
* Charges Sociales				* FZ *	2669433,98 * 2756682,28
* Sur Immobilisations : Dotations aux Amortissements				* GA *	1490801,62 * 1462775,22
* Sur Immobilisations : Dotations aux Provisions				* GB *	
* Sur Actif Circulant : Dotations aux Provisions				* GC *	7980,00 * 8130,00
* Pour Risques et Charges : Dotations aux Provisions				* GD *	40639,81 * 133677,77
* Autres Charges				* GE *	176437,73 * 87809,03
Total des Charges d'Exploitation (II)				* GF *	22897866,50 * 26982971,95
* 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				* GG *	3527158,44 * 4401928,30
* Bénéfice Attribué ou perte Transférée				(III) * GH *	
* Perte Supportée ou Bénéfice Transféré				(IV) * GI *	
* Produits Financiers de Participations				* GJ *	3939028,12 * 1945333,21
* Produits des Autres Valeurs Mobilières et Créances de l'Actif Immobilisé				* GK *	
* Autres Intérêts et Produits Assimilés				* GL *	1364601,93 * 1473385,74
* Reprises sur Provisions et Transferts de Charges				* GM *	33996,04 * 57686,84
* Différences Positives de Change				* GN *	
* Produits Nets sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GO *	
Total des Produits Financiers (V)				* GP *	5337626,09 * 3476405,79
* Dotations Financières aux Amortissements et Provisions				* GQ *	33996,04
* Intérêts et Charges Assimilées				* GR *	976759,33 * 899728,82
* Différences Négatives de Change				* GS *	
* Charges Nettes sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				* GT *	
Total des Charges Financières (VI)				* GU *	976759,33 * 933724,86
* 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				* GV *	4360866,76 * 2542680,93
* 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)				* GW *	7888025,28 * 6944609,23

**COPIE CERTIFIEE  
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° 2053-N

ENTREPRISE : SOFRILOG

Le 28/04/2025

		* EXERCICE N CLOS *	* N-1 *
		* AU 31.12.2024 *	
* Produits Exceptionnels sur Opérations de Gestion .....	* HA *		
* Produits Exceptionnels sur Opérations en Capital .....	* HB *	124941,00	1136004,42
* Reprises sur Provisions et Transferts de Charges .....	* HC *	399145,53	778647,63
Total des Produits Exceptionnels (VII)	* HD *	524086,53	1914652,05
* Charges Exceptionnelles sur Opérations de Gestion .....	* HE *	2525906,34	1460099,81
* Charges Exceptionnelles sur Opérations en Capital .....	* HF *	56526,46	468126,75
* Dotations Exceptionnelles aux Amortissements et Provisions .....	* HG *	443521,10	1507271,65
Total des charges Exceptionnelles (VIII)	* HH *	3025953,90	3435498,21
* 3 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	* HI *	( 2501867,37)	( 1520846,16)
* Participation des Salariés aux Fruits de l'Expansion .....	(IX) * HJ *	93877,00	576135,00
* Impots sur les Bénéfices .....	(X) * HK *	954037,00	2066434,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	* HL *	32286737,56	36775958,09
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	* HM *	27948493,73	33994764,02
* 4 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	* HN *	4338243,83	2781194,07
* (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 CERTIFIEE**  
**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 2024 dont le total est de 100 252 853,10 € et le compte de résultat de l'exercice dont le total est de 32 286 737,56 € et dégagant un bénéfice de 4 338 243,83 €.

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 2024 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 CERTIFIEE  
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 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 2 221 000 €
- A la société Supplyfresh pour un montant de 71 500 €

Désignations	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cessions d'immobilisations	56 526	124 941
Dons	70 579	-
Fermeture de site	99 633	-
Divers sur opérations de gestion	63 157	-
Provision except.	182 464	399 146
Abandon de compte courant	2 292 500	-
Pénalités / Amendes	37	-
Amortissement dérogatoire	261 057	-
Total	3 025 954	524 087

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

1-2-9 - Transferts de charges

Les transferts de charges d'un montant de 256 395 €, correspondent à :

- Remb TIPP 2024 :	5 k€
- Remb AG2R :	10 k€
- Remb Ocapiat :	10 k€
- Remb assurance :	4 k€
- Refactorations diverses :	3 k€
- Transfert divers :	100 k€
- Avantage en nature :	124 k€

1-3 - Compléments d'informations1-3-1- 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 31.12.2024
Autres postes immob. incorporelles	454 220	25 360	-	-	479 580
Immobilisations corporelles	36 310 812	2 575 916	1 134 553	1 250 942	36 501 233
Immobilisations financières	46 146 202	5 137 095	-	2 270 839	49 012 457
<b>Total</b>	<b>82 911 234</b>	<b>7 738 371</b>	<b>1 134 553</b>	<b>3 521 781</b>	<b>85 993 270</b>

Le poste immobilisations incorporelles se décompose de la façon suivante :

• Fonds de commerce .....	15 K€
• Pragiciel.....	464 K€

Immobilisations incorporelles

L'augmentation des immobilisations incorporelles concerne l'acquisition de licences pour 25 k€.

Immobilisations corporelles

Les augmentations de l'exercice qui s'élèvent à 2 576 K€ s'analysent comme suit :

Désignation	Acquisitions (K€)
Terrain	-
Aménagements de terrains	11
Constructions	511
Installations générales, agencements des constructions	116
Installations techniques, matériel et outillage industriels	668
Installations générales, agencements, aménagements divers	-
Matériel de transport	336
Matériel de bureau et matériel informatique	38
Mobilier	-
Immobilisations en cours	895
Avances et acomptes	-
Mali de fusion	-
	<b>2 576</b>

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

• Virement de poste à poste .....	1 135 k€
• Mise hors service .....	131 k€
• Cession .....	1 120 k€

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

Immobilisations financières

Désignation	Valeur au 01.01.2024	Acquisitions de l'exercice	Diminutions par virements de poste à poste	Diminutions par cession	Valeur au 31.12.2024
Autres participations	27 874 550	4 542 612	-	-	32 417 162
Créances rattachées à des participations	17 474 981	323 319	-	2 262 175	15 536 125
Autres titres immobilisés	11 101	329	-	-	11 430
Prêts et autres immobilisations financières	785 570	270 835	-	8 664	1 047 741
<b>Total</b>	<b>46 146 202</b>	<b>5 137 095</b>	<b>-</b>	<b>2 270 839</b>	<b>49 012 457</b>

Amortissements

Immobilisations amortissables	Montant au 01.01.2024	Augmentations	Diminutions	Montant au 31.12.2024
Autres Immobilisations incorporelles	404 783	23 281	-	428 063
Immobilisations corporelles	21 708 286	1 467 521	1 194 416	21 981 391
<b>Total</b>	<b>22 113 069</b>	<b>1 490 802</b>	<b>1 194 416</b>	<b>22 409 455</b>

Les augmentations se décomposent de la façon suivante :

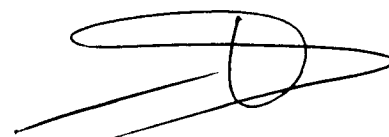
- Dotations 1 490 K€

Les diminutions de l'exercice s'analysent ainsi :

- Aménagements de terrains 57 K€
- Bâtiments construction 689 K€
- Matériel de manutention 365 K€
- Matériel de transport 56 K€
- Matériel de bureau et info 26 K€

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

Nature	Montant au 01.01.2024	Dotations	Reprises	Transfert de cpte à cpte	Montant au 31.12.2024
Sur immobilisations :					
Corporelles	35	-	35	-	-
Créances rattachées à des participations	740	159	-	-	899
Clients et comptes rattachés	64	8	-	-	72
Autres provisions pour dépréciation	1 375	-	-	-	1 375
<b>Total</b>	<b>2 214</b>	<b>167</b>	<b>35</b>	<b>-</b>	<b>2 346</b>



**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	15 536 125	1 355 737	14 180 388
- Prêts	7 400	7 400	-
- Autres immobilisations financières	1 040 341	-	1 040 341
<u>de l'Actif circulant</u>			
- Clients douteux ou litigieux	22 851	-	22 851
- Autres créances clients	4 731 844	4 731 844	-
- Personnel et comptes rattachés	-	-	-
- Sécurité sociale & autres organismes sociaux	-	-	-
- Etat et autres collectivités publiques	-	-	-
. Impôts sur les bénéfices	351 617	351 617	-
. Taxe sur la valeur ajoutée	293 176	293 176	-
. Autres impôts, taxes et verst assimilés	7 123	7 123	-
Fournisseurs débiteurs	-	-	-
- Groupe et associés	23 985 292	200 000	23 785 292
- Débiteurs divers	29 553	29 553	-
Charges constatées d'avance	150 385	150 385	-
<b>Total</b>	<b>46 155 707</b>	<b>7 126 836</b>	<b>39 028 871</b>

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 €.

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 01.01.2024	Augmentations	Diminutions	Montant au 31.12.2024
Provision pour perte de change	33 996	-	33 996	-
Provisions pour médailles du travail	9 797	963	1 363	9 397
Provisions pour indemnités de fin carrière	210 396	34 181	4 490	240 086
Autres provisions pour risques et charges	780 109	29 108	413 700	395 517
<b>Total</b>	<b>1 034 298</b>	<b>64 252</b>	<b>453 550</b>	<b>645 000</b>

IFC

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

- taux d'actualisation : 3,40 %
- taux d'évolution des rémunérations : 2,50 %
- table de rotation du personnel : 8,55 %
- table de mortalité : statistique Insee 2024
- taux de charges sociales moyen retenu pour le calcul de la provision 50% pour les cadres et 49% pour les non-cadres.

  
**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

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	313 k€
- CP maladie 2021-2023	23 k€
- Arrêt dossier ALDI	19 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	41 595 624	5 859 370	20 926 555	14 809 698
. Emprunts et dettes financières divers	275 808	50 344	225 464	-
. Fournisseurs et comptes rattachés	3 134 672	3 134 672	-	-
. Personnel et comptes rattachés	1 374 585	1 374 585	-	-
. Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 215 022	1 215 022	-	-
. Etat et autres collectivités publiques				
- Impôt sur les bénéficiaires	-	-	-	-
- Taxe sur la valeur ajoutée	224 546	224 546	-	-
- Autres impôts, taxes et assimilés	127 127	127 127	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	429 264	429 264	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	268 675	268 675	-	-
Produits constatés d'avance	81 625	81 625	-	-
<b>Total</b>	<b>48 726 947</b>	<b>12 765 230</b>	<b>21 152 019</b>	<b>14 809 698</b>
Emprunts souscrits en cours d'exer.	6 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 397 524			

#### 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 3 428 K€

. Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	1 212 K€
. Clients R.R.R. à accorder .....	188 K€
. Dettes fiscales et sociales .....	1 912 K€
. Intérêts courus .....	115 K€

Dans les dettes fiscales et sociales figure, notamment, la provision pour congés à payer pour 774 K€.

  
COPIE CERTIFIEE  
CONFORME

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

	COURANT	EXCEPTIONNEL	PART. / IMPOT	TOTAL
<b>I - RESULTAT AVANT IMPOTS</b>	7 888 025	- 2 501 867	- 93 877	5 292 281
Impôts à 25 % (+cont addit de 3.3%)	1 987 532	- 630 391	- 23 654	1 333 487
I.S./Déductions et réintégrations	- 837 469	635 467	- 121 514	- 323 536
Crédit d'impôts	- 13 567	- 42 347		- 55 914
<b>II - IMPOTS DE L'EXERCICE</b>	1 136 496	- 37 292	- 145 168	954 037
<b>I-II - RESULTAT NET</b>	6 751 529	- 2 464 575	51 290	4 338 244

**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
<b>Emprunts</b>		
-BRED 2 800 000 (2017/2018)	1 361	Inscription de privilège de prêteur de deniers pour 336 K€ et hypothèque conventionnelle pour 2 464 K€.
-LCL 2 800 000 (2017/2018)	1 575	Inscription de privilège de prêteur de deniers pour 336 k€ et hypothèque conventionnelle pour 2 464 k€.
-BRED 9 250 000 (2019/2020)	6 486	Hypothèque conventionnelle sur l'entrepôt de Trappes appartenant à la société SOFRILOG TRAPPES
-ARKEA BEI 9 250 000 (2019/2020)	6 539	Hypothèque conventionnelle sur l'entrepôt de Trappes appartenant à la société SOFRILOG TRAPPES
-LCL 2 050 000 (2019/2020)	1 395	Hypothèque Terrain - Const/ Vire
-CIC 1 960 000 (2022)	1 400	Nantissement des titres de participation SOTRALIM
-Palatine 3 500 000 (2022)	2 917	Hypothèque ensemble immobilière de Replonge

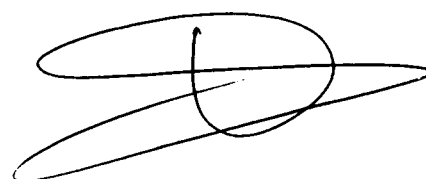
1-4-2-Engagements reçus

Reçus de	Objet de l'engagement	Montant au 31.12.2024 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
SOFRILOG TRANSPORT	Clause de retour à meilleur fortune (2024)	2 221
SUPPLYFRESH	Clause de retour à meilleur fortune (2023)	1
SUPPLYFRESH	Clause de retour à meilleur fortune (2024)	72
		<b>4 784</b>

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

1-4-3-Engagements donnés

Bénéficiaires de l'engagement	Objet de l'engagement	Montant au 31.12.2024 En K€
NATIXIS/FINAMUR/BATIROC	Caution s/ Crédit-bail entrepôt SOFRIMAIX	2 893
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 900 k€ (2018)	406 + int. et accessoires
CRCA	Caution s/ Emprunt ENERGEL 900 k€ (2018)	402 + int. et accessoires
BRED	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 450 k€ (2019)	620 + int. et accessoires
ARKEA BEI	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 000 k€ (2019)	436 + int. et accessoires
ARKEA	Caution s/ Emprunt ENERGEL 450 k€ (2019)	196 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 5 000 k€ (2019)	2 500 + int. et accessoires
BNP	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 850 k€ (2019)	907 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 500 k€ (2019)	265 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 700 k€ (2019)	900 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 2 600 k€ (2020)	1 347 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 700 k€ (2021)	1 280 + int. et accessoires
CRCA	Caution s/ Emprunt SOFRILOG MARNE 8 100 k€ (2019)	5 511 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt SOFRILOG MARNE 8 100 k€ (2019)	5 493 + int. et accessoires
CA Normandie	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	4 564 + int. et accessoires
CA Atlantique Vendée	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	4 560 + int. et accessoires
BPI	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	4 516 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 1 600 k€ (2020)	844 + int et accessoires
BNP	Caution s/ Emprunt SOFRILOG ORLY 1 000 k€ (2019)	300 + int. et accessoires
BRED	Caution s/Emprunt SOFRILOG TRAPPES 300 k€	169 + int. et accessoires
SGMA / CDM	Compte courant LMFL bloqué sous conditions	2 099
SGMA / CDM	Lettre de confort relative aux financements souscrits par LMFL	N/A
		40 208



**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

## 1-4-4-Tableau récapitulatif des crédits-bails au 31 décembre 2024

	Terrains	Constructions	Total immobilier	Installations matériel outillage & autres immobilisations corporelles	Total
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>				818 720	818 720
<b>AMORTISSEMENTS</b>					
. Cumuls exercices antérieurs				634 092	634 092
. Dotations de l'exercice				91 415	91 415
<b>Total</b>				<b>725 507</b>	<b>725 507</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>					
. Cumuls exercices antérieurs				678 092	678 092
. Redevances payées dans l'exercice				122 653	122 653
<b>Total</b>				<b>800 913</b>	<b>800 913</b>
<b>REDEVANCES RESTANT A PAYER</b>					
. A un an au +				33 344	33 344
. A + d'un an jusqu'à 5 ans					
. A + de 5 ans					
				<b>33 344</b>	<b>33 344</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>					
. A un an au +				4 055	4 055
. A+ d'un an jusqu'à 5 ans					
. A plus de cinq ans					
<b>Total</b>				<b>4 055</b>	<b>4 055</b>
<b>Montant pris en charge dans l'exercice</b>				105 555	105 555

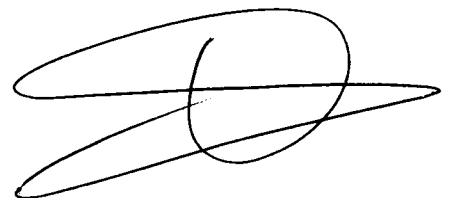
## 1-4-5-Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT
<u>ACCROISSEMENTS</u>	
NEANT	
<u>ALLEGEMENTS</u>	
. Participation	93 877
. Provisions I.F.C.	240 086
. Contribution de solidarité « ORGANIC »	10 240
. Provision Comptes Courants	2 103 769
<b>TOTAL</b>	<b>2 447 972</b>
<b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS (25 %)</b>	<b>611 993</b>

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

1-4-6-Effectif moyen

. Cadres .....	32,66
. Agents de maîtrise et techniciens.....	37,33
. Employés-ouvriers .....	61,07
. Apprentis.....	<u>12,90</u>
	143,96



**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 2024**

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](mailto:contact@askil.fr)  
[www.askil.fr](http://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

**ABSOOLUCE** **INAA**  
GROUP

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

**Exercice clos le 31 décembre 2024**

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 2024, 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<sup>er</sup> janvier 2024 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 SOFRIOLOG a constaté à l'actif de son bilan des titres de participations pour une valeur brute de 32 417 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 SOFRIOLOG a constaté à l'actif de son bilan des créances pour une valeur brute de 44 958 milliers d'euros dépréciées à hauteur de 2 346 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.

***Autres informations***

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

## **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 15 mai 2025*  
*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 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.

B I L A N A C T I F

DGI N° 2050-N

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 U 31.12.2024		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	464335,32	AK	428063,43	34192,51
* Avances et Acomptes sur Immo Incor.	AL	*	AM	*	*
* Terrains	AN	3711399,34	AO	753093,79	3045801,58
* Constructions	AP	24714116,85	AQ	16076371,85	8892704,05
* Instal.Tech. Mat.et Outillage Indus.	AR	4003732,18	AS	2784325,09	710542,68
* Autres Immobilisations Corporelles	AT	3860091,48	AU	2367600,82	1466714,06
* Immobilisations en Cours	AV	211893,15	AW	211893,15	451499,31
* Avances et Acomptes	AX	*	AY	*	*
* Part. évaluées selon la méthode MEQ	CS	*	CT	*	*
* Autres participations	CU	32417161,95	CV	32417161,95	27874549,95
* Créances Rattachées à Participations	BB	15536124,58	BC	898769,00	16735064,08
* Autres Titres Immobilisés	BD	11429,58	BE	11429,58	11100,63
* Prets	BF	7399,82	BG	7399,82	13587,82
* Autres Immobilisations Financières	BH	1040340,93	BI	1040340,93	771982,35
<b>TOTAL (I)</b>	<b>BJ</b>	<b>85993270,08</b>	<b>BK</b>	<b>23308223,98</b>	<b>60022983,92</b>
* 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	4754695,16	BY	71795,13	6248600,90
* Autres Créances	BZ	24666761,87	CA	1375000,00	23404186,91
* Capital Souscrit et Appelé non Versé	CB	*	CC	*	*
* Valeurs Mobilières de Placement	CD	471925,99	CE	471925,99	317308,00
* Disponibilités	CF	8970834,31	CG	8970834,31	11120055,34
* Charges Constatées d'Avance	CH	150384,80	CI	150384,80	190007,85
<b>ASKIL AUDIT NORMANDIE (II)</b>	<b>CJ</b>	<b>39014602,13</b>	<b>CK</b>	<b>1446795,13</b>	<b>41280159,00</b>
<b>Expert-comptable - Commissaires aux comptes</b>	<b>CL</b>	*	*	*	*
<b>Campus EffiScience (IV)</b>	<b>CM</b>	*	*	*	*
<b>1 rue du Bocage 14 460 Colombelles</b>	<b>CN</b>	*	*	*	33996,04
<b>Ecarts de Conversion Actif (V)</b>	<b>CO</b>	*	*	*	*
<b>SAS au capital de 1 541 300 € (à V)</b>	<b>1A</b>	125007872,21	24755019,11	100252853,10	101337138,96

RCS Caen 748606205 - FR86478606205

B I L A N P A S S I F  
=====

DGI N° 2051-N

ENTREPRISE : SOFRIOLOG

Le 28/04/2025

	EXERCICE N CLOS AU 31.12.2024	N-1
Capital Social ou Individuel	5424040,00	5424040,00
Primes d'Emission , de Fusion , d'Apport	17735455,60	17735455,60
Ecart de Réévaluation	110163,59	110163,59
Réserve Légale	542404,00	533256,00
Réserves Statutaires ou Contractuelles		
Réserves Réglementées		
Autres Réserves	6889320,00	6889320,00
Report à Nouveau	15333234,62	15930083,55
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte)	4338243,83	2781194,07
Subventions d'Investissement		
Provisions Réglementées	456849,49	195792,64
TOTAL (I)	50829711,13	49599305,45
Produit des Emissions de Titres Participatifs		
Avances Conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour Risques	395516,84	814105,10
Provisions pour Charges	249483,54	220193,15
TOTAL (III)	645000,38	1034298,25
Emprunts Obligataires Convertibles		
Autres Emprunts Obligataires		
Emprunts et Dettes Auprès des Etablissements de Crédit	41595623,74	40993148,12
Emprunts et Dettes Financières Divers	275807,53	306983,45
Avances et Acomptes Reçus sur Commandes en Cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	3134672,12	3607265,13
Dettes Fiscales et Sociales	2941280,19	5023719,04
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés	429263,97	410689,72
Autres Dettes	268674,53	250919,52
Produits Constatés d'Avance	81625,24	90751,00
TOTAL (IV)	48726947,32	50683475,98
Ecart de Conversion Passif	51194,27	20059,28
TOTAL GENERAL (I à V)	100252853,10	101337138,96

**ASKIL AUDIT NORMANDIE**  
*Expert-comptable – Commissaire aux comptes*  
 Campus EffiScience  
 1 rue du Bocage 14 460 Colombelles  
 Tél. : 02 31 46 21 71  
 SAS au capital de 1 541 300 €  
 RCS Caen 748606205 – FR86478606205

COMPTES DE RESULTAT DE L'EXERCICE

DGI N° 2052-N

ENTREPRISE : SOFRILOG

Le 28/04/2025

		E X E R C I C E N C L O S A U 31.12.2024			N-1	
		FRANCE	EXPORTATION	TOTAL		
Ventes de Marchandises	FA	87534,26	FB	FC	87534,26	91451,77
Production Vendue Biens	FD		FE	FF		
Production Vendue Services	FG	25359106,27	FH	FI	25767305,72	29981395,35
Chiffres d'Affaires Net	FJ	25446640,53	FK	FL	25854839,98	30072847,12
Production Stockée				FM		
Production Immobilisée				FN		
Subventions d'Exploitation				FO	43999,96	65166,74
Reprises sur Amortissements et Provisions , Transfert de Charges				FP	312091,61	784269,01
Autres Produits				FQ	214093,39	462617,38
<b>Total des Produits d'Exploitation (I)</b>				FR	26425024,94	31384900,25
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	10987127,32	14897766,84
Impôts , Taxes et Versements Assimilés				FX	1006945,49	1049115,81
Salaires et Traitements				FY	6518500,55	6587015,00
Charges Sociales				FZ	2669433,98	2756682,28
Sur Immobilisations : Dotations aux Amortissements				GA	1490801,62	1462775,22
Sur Immobilisations : Dotations aux Provisions				GB		
Sur Actif Circulant : Dotations aux Provisions				GC	7980,00	8130,00
Pour Risques et Charges : Dotations aux Provisions				GD	40639,81	133677,77
Autres Charges				GE	176437,73	87809,03
<b>Total des Charges d'Exploitation (II)</b>				GF	22897866,50	26982971,95
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	3527158,44	4401928,30
Bénéfice Attribué ou perte Transférée				GH		
Perte Supportée ou Bénéfice Transféré				GI		
Produits Financiers de Participations				GJ	3939028,12	1945333,21
Produits des Autres Valeurs Mobilières et Créances de l'Actif Immobilisé				GK		
Autres Intérêts et Produits Assimilés				GL	1364601,93	1473385,74
Reprises sur Provisions et Transferts de Charges				GM	33996,04	57686,84
Différences Positives de Change				GN		
Produits Nets sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				GO		
<b>Total des Produits Financiers (V)</b>				GP	5337626,09	3476405,79
Dotations Financières aux Amortissements et Provisions				GQ		33996,04
Intérêts et Charges Assimilés				GR	976759,33	899728,82
Différences Négatives de Change				GS		
Charges sur Cessions de Valeurs Mobilières de Placement				GT		
<b>Total des Charges Financières (VI)</b>				GU	976759,33	933724,86
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	4360866,76	2542680,93
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	7888025,20	6944609,23

ASKIL AUDIT NORMANDIE  
Expert-comptable - Commissaire aux comptes

Champs EIFFER Science

1 rue du Bocage 14 460 Colombelles

Tel : 01 31 45 31 71

SAS au capital de 1 541 300 €

RCS Caen 748606205 - FR86478606205



## 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 2024 dont le total est de 100 252 853,10 € et le compte de résultat de l'exercice dont le total est de 32 286 737,56 € et dégagant un bénéfice de 4 338 243,83 €.

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 2024 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

### 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 2 221 000 €
- A la société Supplyfresh pour un montant de 71 500 €

<b>Désignations</b>	<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>Produits exceptionnels</b>
Cessions d'immobilisations	56 526	124 941
Dons	70 579	-
Fermeture de site	99 633	-
Divers sur opérations de gestion	63 157	-
Provision except.	182 464	399 146
Abandon de compte courant	2 292 500	-
Pénalités / Amendes	37	-
Amortissement dérogatoire	261 057	-
Total	3 025 954	524 087

**1-2-9 - Transferts de charges**

Les transferts de charges d'un montant de 256 395 €, correspondent à :

- Remb TIPP 2024 :	5 k€
- Remb AG2R :	10 k€
- Remb Ocapiat :	10 k€
- Remb assurance :	4 k€
- Refacturations diverses :	3 k€
- Transfert divers :	100 k€
- Avantage en nature :	124 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 31.12.2024
Autres postes immob. incorporelles	454 220	25 360	-	-	479 580
Immobilisations corporelles	36 310 812	2 575 916	1 134 553	1 250 942	36 501 233
Immobilisations financières	46 146 202	5 137 095	-	2 270 839	49 012 457
<b>Total</b>	<b>82 911 234</b>	<b>7 738 371</b>	<b>1 134 553</b>	<b>3 521 781</b>	<b>85 993 270</b>

Le poste immobilisations incorporelles se décompose de la façon suivante :

• Fonds de commerce .....	15 K€
• Progiel .....	464 K€

**Immobilisations incorporelles**

L'augmentation des immobilisations incorporelles concerne l'acquisition de licences pour 25 k€.

**Immobilisations corporelles**

Les augmentations de l'exercice qui s'élèvent à 2 576 K€ s'analysent comme suit :

Désignation	Acquisitions (K€)
Terrain	-
Aménagements de terrains	11
Constructions	511
Installations générales, agencements des constructions	116
Installations techniques, matériel et outillage industriels	668
Installations générales, agencements, aménagements divers	-
Matériel de transport	336
Matériel de bureau et matériel informatique	38
Mobilier	-
Immobilisations en cours	895
Avances et acomptes	-
Mali de fusion	-
	<b>2 576</b>

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

• Virement de poste à poste .....	1 135 k€
• Mise hors service .....	131 k€
• Cession .....	1 120 k€

Immobilisations financières

Désignation	Valeur au 01.01.2024	Acquisitions de l'exercice	Diminutions par virements de poste à poste	Diminutions par cession	Valeur au 31.12.2024
Autres participations	27 874 550	4 542 612	-	-	32 417 162
Créances rattachées à des participations	17 474 981	323 319	-	2 262 175	15 536 125
Autres titres immobilisés	11 101	329	-	-	11 430
Prêts et autres immobilisations financières	785 570	270 835	-	8 664	1 047 741
<b>Total</b>	<b>46 146 202</b>	<b>5 137 095</b>	<b>-</b>	<b>2 270 839</b>	<b>49 012 457</b>

Amortissements

Immobilisations amortissables	Montant au 01.01.2024	Augmentations	Diminutions	Montant au 31.12.2024
Autres Immobilisations incorporelles	404 783	23 281	-	428 063
Immobilisations corporelles	21 708 286	1 467 521	1 194 416	21 981 391
<b>Total</b>	<b>22 113 069</b>	<b>1 490 802</b>	<b>1 194 416</b>	<b>22 409 455</b>

Les augmentations se décomposent de la façon suivante :

- Dotations 1 490 K€

Les diminutions de l'exercice s'analysent ainsi :

- Aménagements de terrains 57 K€
- Bâtiments construction 689 K€
- Matériel de manutention 365 K€
- Matériel de transport 56 K€
- Matériel de bureau et info 26 K€

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

Nature	Montant au 01.01.2024	Dotations	Reprises	Transfert de cpte à cpte	Montant au 31.12.2024
Sur immobilisations :					
Corporelles	35	-	35	-	-
Créances rattachées à des participations	740	159	-	-	899
Clients et comptes rattachés	64	8	-	-	72
Autres provisions pour dépréciation	1 375	-	-	-	1 375
<b>Total</b>	<b>2 214</b>	<b>167</b>	<b>35</b>	<b>-</b>	<b>2 346</b>

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	15 536 125	1 355 737	14 180 388
- Prêts	7 400	7 400	-
- Autres immobilisations financières	1 040 341	-	1 040 341
<u>de l'Actif circulant</u>			
- Clients douteux ou litigieux	22 851	-	22 851
- Autres créances clients	4 731 844	4 731 844	-
- Personnel et comptes rattachés	-	-	-
- Sécurité sociale & autres organismes sociaux	-	-	-
- Etat et autres collectivités publiques			
. Impôts sur les bénéfices	351 617	351 617	-
. Taxe sur la valeur ajoutée	293 176	293 176	-
. Autres impôts, taxes et verst assimilés	7 123	7 123	-
Fournisseurs débiteurs	-	-	-
- Groupe et associés	23 985 292	200 000	23 785 292
- Débiteurs divers	29 553	29 553	-
Charges constatées d'avance	150 385	150 385	-
<b>Total</b>	<b>46 155 707</b>	<b>7 126 836</b>	<b>39 028 871</b>

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 €.

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 01.01.2024	Augmentations	Diminutions	Montant au 31.12.2024
Provision pour perte de change	33 996	-	33 996	-
Provisions pour médailles du travail	9 797	963	1 363	9 397
Provisions pour indemnités de fin carrière	210 396	34 181	4 490	240 086
Autres provisions pour risques et charges	780 109	29 108	413 700	395 517
<b>Total</b>	<b>1 034 298</b>	<b>64 252</b>	<b>453 550</b>	<b>645 000</b>

IFC

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

-taux d'actualisation : 3,40 %

-taux d'évolution des rémunérations : 2,50 %

-table de rotation du personnel : 8,55 %

-table de mortalité : statistique Insee 2024

-taux de charges sociales moyen retenu pour le calcul de la provision 50% pour les cadres et 49% pour les non-cadres.

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	313 k€
- CP maladie 2021-2023	23 k€
- Arrêt dossier ALDI	19 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	41 595 624	5 859 370	20 926 555	14 809 698
. Emprunts et dettes financières divers	275 808	50 344	225 464	-
. Fournisseurs et comptes rattachés	3 134 672	3 134 672	-	-
. Personnel et comptes rattachés	1 374 585	1 374 585	-	-
. Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 215 022	1 215 022	-	-
. Etat et autres collectivités publiques				
- Impôt sur les bénéficiaires	-	-	-	-
- Taxe sur la valeur ajoutée	224 546	224 546	-	-
- Autres impôts, taxes et assimilés	127 127	127 127	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	429 264	429 264	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	268 675	268 675	-	-
Produits constatés d'avance	81 625	81 625	-	-
<b>Total</b>	<b>48 726 947</b>	<b>12 765 230</b>	<b>21 152 019</b>	<b>14 809 698</b>
Emprunts souscrits en cours d'exer.	6 000 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 397 524			

#### 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 3 428 K€

. Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	1 212 K€
. Clients R.R.R. à accorder .....	188 K€
. Dettes fiscales et sociales .....	1 912 K€
. Intérêts courus .....	115 K€

Dans les dettes fiscales et sociales figure, notamment, la provision pour congés à payer pour 774 K€.

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

	COURANT	EXCEPTIONNEL	PART. / IMPOT	TOTAL
<b>I - RESULTAT AVANT IMPOTS</b>	7 888 025	- 2 501 867	- 93 877	5 292 281
Impôts à 25 % (+cont addit de 3.3%)	1 987 532	- 630 391	- 23 654	1 333 487
I.S./Déductions et réintégrations	- 837 469	635 467	- 121 514	- 323 536
Crédit d'impôts	- 13 567	- 42 347		- 55 914
<b>II - IMPOTS DE L'EXERCICE</b>	1 136 496	- 37 292	- 145 168	954 037
<b>I-II - RESULTAT NET</b>	6 751 529	- 2 464 575	51 290	4 338 244

**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
<b>Emprunts</b>		
-BRED 2 800 000 (2017/2018)	1 361	Inscription de privilège de prêteur de deniers pour 336 K€ et hypothèque conventionnelle pour 2 464 K€.
-LCL 2 800 000 (2017/2018)	1 575	Inscription de privilège de prêteur de deniers pour 336 k€ et hypothèque conventionnelle pour 2 464 k€.
-BRED 9 250 000 (2019/2020)	6 486	Hypothèque conventionnelle sur l'entrepôt de Trappes appartenant à la société SOFRILOG TRAPPES
-ARKEA BEI 9 250 000 (2019/2020)	6 539	Hypothèque conventionnelle sur l'entrepôt de Trappes appartenant à la société SOFRILOG TRAPPES
-LCL 2 050 000 (2019/2020)	1 395	Hypothèque Terrain - Const/ Vire
-CIC 1 960 000 (2022)	1 400	Nantissement des titres de participation SOTRALIM
-Palatine 3 500 000 (2022)	2 917	Hypothèque ensemble immobilière de Replonge

1-4-2-Engagements reçus

Reçus de	Objet de l'engagement	Montant au 31.12.2024 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
SOFRILOG TRANSPORT	Clause de retour à meilleur fortune (2024)	2 221
SUPPLYFRESH	Clause de retour à meilleur fortune (2023)	1
SUPPLYFRESH	Clause de retour à meilleur fortune (2024)	72
		<b>4 784</b>

## 1-4-3-Engagements donnés

Bénéficiaires de l'engagement	Objet de l'engagement	Montant au 31.12.2024 En K€
NATIXIS/FINAMUR/BATIROC	Caution s/ Crédit-bail entrepôt SOFRIMAIX	2 893
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 900 k€ (2018)	406 + int. et accessoires
CRCA	Caution s/ Emprunt ENERGEL 900 k€ (2018)	402 + int. et accessoires
BRED	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 450 k€ (2019)	620 + int. et accessoires
ARKEA BEI	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 000 k€ (2019)	436 + int. et accessoires
ARKEA	Caution s/ Emprunt ENERGEL 450 k€ (2019)	196 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 5 000 k€ (2019)	2 500 + int. et accessoires
BNP	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 850 k€ (2019)	907 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 500 k€ (2019)	265 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 700 k€ (2019)	900 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 2 600 k€ (2020)	1 347 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt ENERGEL 1 700 k€ (2021)	1 280 + int. et accessoires
CRCA	Caution s/ Emprunt SOFRILOG MARNE 8 100 k€ (2019)	5 511 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt SOFRILOG MARNE 8 100 k€ (2019)	5 493 + int. et accessoires
CA Normandie	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	4 564 + int. et accessoires
CA Atlantique Vendée	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	4 560 + int. et accessoires
BPI	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 8 193 k€ (2019)	4 516 + int. et accessoires
LCL	Caution s/ Emprunt SOFRILOG OUEST 1 600 k€ (2020)	844 + int et accessoires
BNP	Caution s/ Emprunt SOFRILOG ORLY 1 000 k€ (2019)	300 + int. et accessoires
BRED	Caution s/Emprunt SOFRILOG TRAPPES 300 k€	169 + int. et accessoires
SGMA / CDM	Compte courant LMFL bloqué sous conditions	2 099
SGMA / CDM	Lettre de confort relative aux financements souscrits par LMFL	N/A
		40 208

## 1-4-4-Tableau récapitulatif des crédits-bails au 31 décembre 2024

	Terrains	Constructions	Total immobilier	Installations matériel outillage & autres immobilisations corporelles	Total
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>				818 720	818 720
<b>AMORTISSEMENTS</b>					
. Cumuls exercices antérieurs				634 092	634 092
. Dotations de l'exercice				91 415	91 415
<b>Total</b>				<b>725 507</b>	<b>725 507</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>					
. Cumuls exercices antérieurs				678 092	678 092
. Redevances payées dans l'exercice				122 653	122 653
<b>Total</b>				<b>800 913</b>	<b>800 913</b>
<b>REDEVANCES RESTANT A PAYER</b>					
. A un an au +				33 344	33 344
. A + d'un an jusqu'à 5 ans					
. A + de 5 ans					
				<b>33 344</b>	<b>33 344</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>					
. A un an au +				4 055	4 055
. A+ d'un an jusqu'à 5 ans					
. A plus de cinq ans					
<b>Total</b>				<b>4 055</b>	<b>4 055</b>
Montant pris en charge dans l'exercice				105 555	105 555

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

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT
<b><u>ACCROISSEMENTS</u></b>	
NEANT	
<b><u>ALLEGEMENTS</u></b>	
. Participation	93 877
. Provisions I.F.C.	240 086
. Contribution de solidarité « ORGANIC »	10 240
. Provision Comptes Courants	2 103 769
<b>TOTAL</b>	<b>2 447 972</b>
<b>ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS (25 %)</b>	<b>611 993</b>

1-4-6-Effectif moyen

. Cadres .....	32,66
. Agents de maîtrise et techniciens.....	37,33
. Employés-ouvriers .....	61,07
. Apprentis.....	<u>12,90</u>
	143,96

SOFRILOG

## Tableau des filiales et participations

au 31 12 2024	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 avais 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						
<b><u>A Renseignements détaillés concernant les filiales</u></b>											
<b>1. Filiales (+ de 50%)</b>											
SOFRILOIRE	610 000	1 078 697	60,00%	365 878	365 878	-	-	4 268 812	1 097 602	600 000	
SOFRIMAIX	40 000	1 268 801	51,00%	20 400	20 400	-	2 893 000	9 644 438	704 495	510 000	
ATDS	300 000	126 048	70,00%	246 025	246 025	-	-	600 409	157 772	115 500	
SOFRILOG ORLY	1 012 000	3 957 366	100,00%	9 062 551	9 062 551	1 300 000	300 000	23 742 307	580 834	-	
SOFRILOG TRANSPORT	1 848 000	625 406	100,00%	2 526 745	2 526 745	18 983 304	-	3 212 291	461	-	
ENERGEL	1 418 100	1 328 791	100,00%	1 418 100	1 418 100	-	9 259 000	21 318 016	998 827	1 000 044	
SOFRILOG MARNE	40 000	688 733	100,00%	1 933 000	1 933 000	400 000	11 004 000	9 651 111	626 812	-	
SOFRILOG SUD EST	439 782	2 549 163	100,00%	825 363	825 363	-	-	4 967 988	1 195 840	499 212	
SOFINVEST	20 000	628	100,00%	20 025	20 025	235 100	-	-	3 570	-	
SOFRILOG OUEST	579 584	12 410 242	100,00%	7 283 665	7 283 665	-	14 484 000	42 903 795	3 798 616	1 014 272	
SOFRILOG VITRY	100 000	558 960	100,00%	100 000	100 000	-	-	5 114 739	384 070	200 000	
SOTRALIM	53 477	1 071 284	87,61%	2 263 326	2 263 326	-	-	6 297 915	206 437	-	
CAP GEL	200 000	1 813 184	100,00%	4 604 500	4 604 500	350 000	-	2 865 033	322 242	-	
<b>2. Participations (10 à 50%)</b>											
SOFRILOG TRAPPES	70 000	- 3 365 955	50,00%	35 000	35 000	2 615 000	169 000	18 266 094	95 233	-	
LA MAROCAINE FRIGORIFIQUE ET DE LOGISTIQUE (1)	3 338 720	- 1 092 817	50,00%	1 659 446	1 659 446	2 099 012	2 099 012	-	383 472	-	
NACRE SI	10 000	52	50,00%	5 000	5 000	65 000	-	1 806 456	34	-	
SUPPLYFRESH	40 000	- 18 321	25,00%	10 000	10 000	-	-	323 914	27 587	-	
INNLOG (2)	76 240	- 30 615	16,67%	38 112	38 112	36 888	-	3 962 110	1 846 133	-	
<b><u>B Renseignements globaux sur les autres titres</u></b>											
<b>Filiales françaises</b>											
autres participations dans les sociétés françaises				11 456	11 456	-					

(1) Le taux de conversion utilisé est celui du 31/12/2024, soit 1€ = 10,48306 Dirhams

(2) Exercice clos au 31/12/2023