RCS : ST PIERRE DE LA REUNION
Code greffe : 9742

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST PIERRE DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00180
Numéro SIREN : 401 241 278
Nom ou dénomination : SODEV

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2021 sous le numéro de dépôt 7826

SODEV

0005 Rue Maximin Lucas
CS21008
97425 LES AVIRONS

Comptes au 30/06/2020

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif — 3
Bilan - Passif — 4
Compte de résultat — 5

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif — 8
Détail des comptes - Passif — 10
Détail des comptes - Charges — 12
Détail des comptes - Produits — 14

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion — 16
Capacité d'autofinancement — 17

Annexes

ANNEXES SODEV 30062020 — 19
Immobilisations — 25
Amortissements — 26
Provisions et dépréciations — 27
Créances et dettes — 28
Charges à payer — 29
Produits à recevoir — 30
Composition du capital social — 31

Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2020	30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	8 947 910	2 282 568	6 665 342	4 814 867
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**8 947 910**	**2 282 568**	**6 665 342**	**4 814 867**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	21 388		21 388	28 742
Autres créances	1 375 815	426 076	949 739	59 065
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	224 513		224 513	4 711
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**1 621 715**	**426 076**	**1 195 639**	**92 519**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**10 569 625**	**2 708 644**	**7 860 982**	**4 907 386**

Bilan - Passif

Rubriques			30/06/2020	30/06/2019
Capital social ou individuel	(dont versé :	8 745 800)	8 745 800	8 745 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport			37 843	37 843
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	2	2
Report à nouveau			-4 765 499	-4 771 682
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			11 168	6 183
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**4 029 315**	**4 018 147**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			1 492 892	301 250
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**1 492 892**	**301 250**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 079	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 078	1 244
Dettes fiscales et sociales			255	1 944
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			2 500	
Autres dettes			2 331 862	584 802
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**2 338 774**	**587 989**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**7 860 982**	**4 907 386**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/06/2020	30/06/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	12 683		12 683	12 000
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**12 683**		**12 683**	**12 000**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			27 661	20 400
Autres produits			1	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			**40 345**	**32 401**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			14 413	22 513
Impôts, taxes et versements assimilés			355	8 999
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			1 195 397	
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 210 166**	**31 512**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**-1 169 820**	**889**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			84	81
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			1 978 192	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**1 978 276**	**81**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			765 974	
Intérêts et charges assimilées			31 314	2 513
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**797 287**	**2 513**
RESULTAT FINANCIER			**1 180 989**	**-2 432**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**11 168**	**-1 543**

Compte de résultat

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		7 730
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**7 730**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**4**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**7 726**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**2 018 622**	**40 212**
TOTAL DES CHARGES	**2 007 453**	**34 029**
BENEFICE OU PERTE	**11 168**	**6 183**

Détail des comptes

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
TITRES DE PARTICIPATIONS				
261113	PARTICIPATIONS AGRI DEV	2 112 560,00	2 112 560,00	
261115	PARTICIPATIONS GAMM AGRI	1 481 942,00	1 481 942,00	
261150	ACTIONS GROUPE BOURBON	3 308,00	3 308,00	
261160	ACTIONS CBO TERRITORIA	277,40	277,40	
261210	PARTICIPATIONS PRO AVI	1 812 670,00	1 812 670,00	
261212	PARTICIPATIONS AGRI AVI	2 856 240,00	2 856 240,00	
261214	PARTS PIECES AGRI	167 741,88	167 741,88	
261215	SARL TERRACOOP BOUCHERIE	990,00	990,00	
261217	SARL FRUITS ET LEGUMES DES 400	300 000,00	300 000,00	
261218	SAS RUN DEKOUP	5 100,00		5 100,00
261219	SARL RIHO	763,00		763,00
261220	SARL FFL	950,00		950,00
261231	SCI DES CAPUCINES	205 368,00		205 368,00
Total 2050/CU - Autres participations, brut		**8 947 910,28**	**8 735 729,28**	**212 181,00**
296000	PROV CREANCE RAT.PARTICIPATION	-2 282 568,11	-3 920 862,00	1 638 293,89
Total 2050/CV - Autres participations, amortissements et provisions		**-2 282 568,11**	**-3 920 862,00**	**1 638 293,89**
TOTAL TITRES DE PARTICIPATIONS		**6 665 342,17**	**4 814 867,28**	**1 850 474,89**
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**6 665 342,17**	**4 814 867,28**	**1 850 474,89**
CLIENTS ET DIVERS				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
411000	CLIENTS	21 387,70	28 742,20	-7 354,50
Total 2050/BX - Clients et comptes rattachés, brut		**21 387,70**	**28 742,20**	**-7 354,50**
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		**21 387,70**	**28 742,20**	**-7 354,50**
TOTAL CLIENTS ET DIVERS		**21 387,70**	**28 742,20**	**-7 354,50**
AUTRES CREANCES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445660	TVA DEDUCTIBLE S/BIENS ET SCES	226,12	97,42	128,70
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	58 967,80	58 967,80	
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**59 193,92**	**59 065,22**	**128,70**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**59 193,92**	**59 065,22**	**128,70**
DEBITEURS DIVERS				
467218	FRUITS ET LEGUMES TROVALET	129 622,18		129 622,18
467221	RUN DEKOUP	822 377,97		822 377,97
467320	SARL RIHO	4 665,87		4 665,87
467330	PROSPECTION ALOES	79,02		79,02
467350	LA FOURNAISE FRUITS ET LEGUMES	291 787,67		291 787,67
467360	SCI CAPUCINE	68 088,24		68 088,24
Total 2050/BZ - Autres créances, brut		**1 316 620,95**		**1 316 620,95**
TOTAL DEBITEURS DIVERS		**1 316 620,95**		**1 316 620,95**

Détail des comptes - Actif

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.				
495500	DEPRECIATION COMPTES COURANTS	-426 075,87		-426 075,87
Total 2050/CA - Autres créances, amortissements et provisions		**-426 075,87**		**-426 075,87**
TOTAL DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.		**-426 075,87**		**-426 075,87**
TOTAL AUTRES CREANCES		**949 739,00**	**59 065,22**	**890 673,78**
TRESORERIE ET DIVERS				
DISPONIBILITES				
512110	CRCA ST PIERRE	223 693,01	4 799,67	218 893,34
512130	BANQUE BFC	819,62	163,93	655,69
Total 2050/CF - Disponibilités, brut		**224 512,63**	**4 963,60**	**219 549,03**
TOTAL DISPONIBILITES		**224 512,63**	**4 963,60**	**219 549,03**
TOTAL TRESORERIE ET DIVERS		**224 512,63**	**4 963,60**	**219 549,03**
TOTAL GÉNÉRAL		**7 860 981,50**	**4 907 638,30**	**2 953 343,20**

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL				
101300	CAPITAL SOUSCRIT	8 745 800,00	8 745 800,00	
Total 2051/DA - Capital social ou individuel N		**8 745 800,00**	**8 745 800,00**	
TOTAL CAPITAL		**8 745 800,00**	**8 745 800,00**	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION				
104200	PRIME DE FUSION	37 843,16	37 843,16	
Total 2051/DB - Primes d'émission de fusion ou d 'apport N		**37 843,16**	**37 843,16**	
TOTAL PRIMES D'EMISSION, DE FUSION		**37 843,16**	**37 843,16**	
AUTRES RESERVES				
106800	AUTRES RESERVES	2,45	2,45	
Total 2051/DG - Autres réserves N		**2,45**	**2,45**	
TOTAL AUTRES RESERVES		**2,45**	**2,45**	
REPORT A NOUVEAU				
119000	REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBIT)	-4 765 498,73	-4 771 681,89	6 183,16
Total 2051/DH - Report à nouveau N		**-4 765 498,73**	**-4 771 681,89**	**6 183,16**
TOTAL REPORT A NOUVEAU		**-4 765 498,73**	**-4 771 681,89**	**6 183,16**
RESULTAT DE L'EXERCICE				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	11 168,48	6 183,16	4 985,32
Total 2051/DI - Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) N		**11 168,48**	**6 183,16**	**4 985,32**
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE		**11 168,48**	**6 183,16**	**4 985,32**
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**4 029 315,36**	**4 018 146,88**	**11 168,48**
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES				
151100	PROVISIONS POUR RISQUES	1 492 892,14	301 250,03	1 191 642,11
Total 2051/DP - Provisions pour risques N		**1 492 892,14**	**301 250,03**	**1 191 642,11**
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES		**1 492 892,14**	**301 250,03**	**1 191 642,11**
TOTAL PROVISIONS		**1 492 892,14**	**301 250,03**	**1 191 642,11**
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT				
INTERETS COURUS				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	1 079,43	252,38	827,05
Total 2051/DU - Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit N		**1 079,43**	**252,38**	**827,05**
TOTAL INTERETS COURUS		**1 079,43**	**252,38**	**827,05**
TOTAL EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT		**1 079,43**	**252,38**	**827,05**
FOURNISSEURS				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
401000	FOURNISSEURS EXPLOITATION	3 077,74	1 243,59	1 834,15
Total 2051/DX - Dettes fournisseurs et comptes rattachés N		**3 077,74**	**1 243,59**	**1 834,15**

Détail des comptes - Passif

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
TOTAL FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		**3 077,74**	**1 243,59**	**1 834,15**
TOTAL FOURNISSEURS		**3 077,74**	**1 243,59**	**1 834,15**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
ETAT ET COLLECTIVITES				
445510	TVA A PAYER	255,00	111,00	144,00
445710	TVA COLLECTEE		1 832,64	-1 832,64
Total 2051/DY - Dettes fiscales et sociales N		**255,00**	**1 943,64**	**-1 688,64**
TOTAL ETAT ET COLLECTIVITES		**255,00**	**1 943,64**	**-1 688,64**
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**255,00**	**1 943,64**	**-1 688,64**
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
DU SUR TITRES DE PARTICIPATIONS				
269000	TITRES NON LIBERE NON VERSE	2 500,00		2 500,00
Total 2051/DZ - Dettes sur immobilisations et comptes rattachés N		**2 500,00**		**2 500,00**
TOTAL DU SUR TITRES DE PARTICIPATIONS		**2 500,00**		**2 500,00**
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		**2 500,00**		**2 500,00**
AUTRES DETTES				
ASSOCIES COMPTES COURANTS				
455201	C/C TRESORERIE COOP	1 402 871,82		1 402 871,82
455203	C/C TRESORERIE AGRI AVI	102 384,79	67 089,50	35 295,29
455205	C/C TRESORERIE AGRI DEV	668 352,27	397 149,28	271 202,99
455206	C/C TRESORERIE GAMM AGRI	93 516,90	98 631,50	-5 114,60
455217	C/C TRESORERIE PIECES ARI	55 384,21	14 631,50	40 752,71
Total 2051/EA - Autres dettes N		**2 322 509,99**	**577 501,78**	**1 745 008,21**
TOTAL ASSOCIES COMPTES COURANTS		**2 322 509,99**	**577 501,78**	**1 745 008,21**
AUTRES COMPTES CREDITEURS				
467340	PROSPECTION RUN DECOUP	1,84		1,84
Total 2051/EA - Autres dettes N		**1,84**		**1,84**
TOTAL AUTRES COMPTES CREDITEURS		**1,84**		**1,84**
CHARGES A PAYER				
468600	CHARGES A PAYER	9 350,00	7 300,00	2 050,00
Total 2051/EA - Autres dettes N		**9 350,00**	**7 300,00**	**2 050,00**
TOTAL CHARGES A PAYER		**9 350,00**	**7 300,00**	**2 050,00**
TOTAL AUTRES DETTES		**2 331 861,83**	**584 801,78**	**1 747 060,05**
TOTAL GÉNÉRAL		**7 860 981,50**	**4 907 638,30**	**2 953 343,20**

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES				
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES		35,85	-35,85
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N			**35,85**	**-35,85**
TOTAL MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES			**35,85**	**-35,85**
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE				
621400	PERSONNEL DETACHE A L'ENTREPRI	2 483,66	2 431,17	52,49
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**2 483,66**	**2 431,17**	**52,49**
TOTAL PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE		**2 483,66**	**2 431,17**	**52,49**
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES				
622610	FRAIS DE REVISION	9 400,00	7 300,00	2 100,00
622700	FRAIS D'ACTE ET DE CONTENTIEUX	637,98	7 250,00	-6 612,02
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**10 037,98**	**14 550,00**	**-4 512,02**
TOTAL REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES		**10 037,98**	**14 550,00**	**-4 512,02**
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES				
627800	AUTRES FR ET COM:PREST SERVICE	1 891,68	5 495,64	-3 603,96
Total 2052/FW - Autres achats et charges externes N		**1 891,68**	**5 495,64**	**-3 603,96**
TOTAL SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		**1 891,68**	**5 495,64**	**-3 603,96**
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		**14 413,32**	**22 512,66**	**-8 099,34**
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES				
AUTRES IMPOTS ET TAXES				
635111	COTISATION FONCIERE DES ETS	355,00	351,00	4,00
635400	DROITS D'ENREGISTREMT TIMBRES		8 648,00	-8 648,00
Total 2052/FX - Impôts, taxes et versements assimilés N		**355,00**	**8 999,00**	**-8 644,00**
TOTAL AUTRES IMPOTS ET TAXES		**355,00**	**8 999,00**	**-8 644,00**
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES		**355,00**	**8 999,00**	**-8 644,00**
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
PROVISIONS				
681500	DOT PROV RISQUES CHARGES EXPLO	1 195 397,00		1 195 397,00
Total 2052/GD - Dotations d'exploitation pour risques et charges, dotations a		**1 195 397,00**		**1 195 397,00**
TOTAL PROVISIONS		**1 195 397,00**		**1 195 397,00**
TOTAL DOTATIONS D'EXPLOITATION		**1 195 397,00**		**1 195 397,00**
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE				
658000	CHARGES DIVERS GESTION COURANT	0,40	0,04	0,36
Total 2052/GE - Autres charges N		**0,40**	**0,04**	**0,36**
TOTAL CHARGES DIV DE GESTION COURANTE		**0,40**	**0,04**	**0,36**
TOTAL AUTRES CHARGES		**0,40**	**0,04**	**0,36**

Détail des comptes - Charges

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES FINANCIERES				
DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS				
686600	DOT PROV DEPREC ELEM FINANCIER	765 973,98		765 973,98
Total 2052/GQ - Dotations financières aux amortissements et provisions N		**765 973,98**		**765 973,98**
TOTAL DOTATIONS SUR AMORT DEPREC ET PROVISIONS		**765 973,98**		**765 973,98**
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				
661500	INT CPTE COURANT DEPOT CREDITE		22,45	-22,45
661550	INTERET CPTE COURANT	14 497,42	2 248,28	12 249,14
661700	INTER FINANC CT	16 816,08	242,34	16 573,74
Total 2052/GR - Intérêts et charges assimilées N		**31 313,50**	**2 513,07**	**28 800,43**
TOTAL INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		**31 313,50**	**2 513,07**	**28 800,43**
TOTAL CHARGES FINANCIERES		**797 287,48**	**2 513,07**	**794 774,41**
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXCEPT DE GESTION				
671800	AUT CH EXCEPT /OPERATI DE GEST		4,32	-4,32
Total 2053/HE - Charges exceptionnelles sur opérations de gestion N			**4,32**	**-4,32**
TOTAL CHARGES EXCEPT DE GESTION			**4,32**	**-4,32**
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES			**4,32**	**-4,32**
TOTAL GÉNÉRAL		**2 007 453,20**	**34 029,09**	**1 973 424,11**

Détail des comptes - Produits

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
PRODUCTION SERVICES - FRANCE				
708020	PRODUIT ACTIVITE ANNEXE INTER	12 683,19	12 000,00	683,19
Total 2052/FG - Production de services vendue, France		**12 683,19**	**12 000,00**	**683,19**
TOTAL PRODUCTION SERVICES - FRANCE		**12 683,19**	**12 000,00**	**683,19**
TOTAL CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		**12 683,19**	**12 000,00**	**683,19**
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION				
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE				
781500	REP/PROV RISQUES CHARGES EXPLO	3 754,89		3 754,89
791000	TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATI	23 906,33	20 399,56	3 506,77
Total 2052/FP - Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charg		**27 661,22**	**20 399,56**	**7 261,66**
TOTAL REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE		**27 661,22**	**20 399,56**	**7 261,66**
AUTRES PRODUITS				
758000	PROD DIVERS DE GESTION COURANT	0,86	1,60	-0,74
Total 2052/FQ - Autres produits N		**0,86**	**1,60**	**-0,74**
TOTAL AUTRES PRODUITS		**0,86**	**1,60**	**-0,74**
TOTAL AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION		**27 662,08**	**20 401,16**	**7 260,92**
PRODUITS FINANCIERS				
PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION				
761100	PRODUITS DE PARTICIPATIONS	84,41	80,74	3,67
Total 2052/GJ - Produits financiers de participation N		**84,41**	**80,74**	**3,67**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION		**84,41**	**80,74**	**3,67**
REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE				
786600	REP.PROV.DEPREC.ELMT FINANC	1 978 192,00		1 978 192,00
Total 2052/GM - Reprises sur provisions et transferts de charges N		**1 978 192,00**		**1 978 192,00**
TOTAL REPRISES SUR PROV DEPREC ET TRANSF CHARGE		**1 978 192,00**		**1 978 192,00**
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		**1 978 276,41**	**80,74**	**1 978 195,67**
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES				
787500	REP AUX PROVISIONS EXCEPTIONNE		7 730,35	-7 730,35
Total 2053/HC - Reprises sur provisions et transferts de charges N			**7 730,35**	**-7 730,35**
TOTAL REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES			**7 730,35**	**-7 730,35**
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS			**7 730,35**	**-7 730,35**
TOTAL GÉNÉRAL		**2 018 621,68**	**40 212,25**	**1 978 409,43**

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Rubriques	30/06/2020	%	30/06/2019	%	30/06/2018	%	30/06/2017	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises								
MARGE COMMERCIALE								
Production vendue	12 683	100,00	12 000	100,00	12 000	100,00	15 000	100,00
+ Production stockée								
- Destockage de production								
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**12 683**	**100,00**	**12 000**	**100,00**	**12 000**	**100,00**	**15 000**	**100,00**
PRODUCTION + VENTES	**12 683**	**100,00**	**12 000**	**100,00**	**12 000**	**100,00**	**15 000**	**100,00**
- Coût d'achat des marchandises								
- Consommation provenance tiers	14 413	113,64	22 513	187,61	10 532	87,77	13 660	91,07
VALEUR AJOUTEE	**-1 730**	**-13,64**	**-10 513**	**-87,61**	**1 468**	**12,23**	**1 340**	**8,93**
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts et taxes	355	2,80	8 999	74,99	170	1,42	169	1,13
- Charges de personnel					945	7,88		
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	**-2 085**	**-16,44**	**-19 512**	**-162,60**	**353**	**2,94**	**1 171**	**7,81**
+ Reprises, transfert charges	27 661	218,09	20 400	170,00	23 500	195,83		
+ Autres produits	1	0,01	2	0,01	1	0,01	1	0,01
- Dot amortis., dépréc., provisions	1 195 397	9 425,05						
- Autres charges					1	0,01	1	0,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-1 169 820**	**-9 223,39**	**889**	**7,41**	**23 852**	**198,77**	**1 171**	**7,81**
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	1 978 276	15 597,63	81	0,67	851	7,09	859	5,73
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	797 286	6 286,17	2 513	20,94	2 441	20,34	814 576	6 430,47
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	**11 168**	**88,06**	**-1 543**	**-12,86**	**22 262**	**185,51**	**-812 546**	**-6 416,93**
Produits exceptionnels			7 730	64,42	11 597	96,64	420 462	2 803,13
- Charges exceptionnelles			4	0,04	5 517	45,98		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			**7 726**	**64,38**	**6 080**	**50,67**	**420 462**	**2 803,13**
- Participation des salariés								
- Impôt sur les bénéfices								
RESULTAT DE L'EXERCICE	**11 168**	**88,06**	**6 183**	**51,53**	**28 341**	**236,18**	**-392 071**	**-2 613,81**
Produits cessions éléments actif								
- Valeur comptable éléments cédés					5 517	45,98		
+/- VALUES SUR CESSIONS					**-5 517**	**-45,98**		

Capacité d'autofinancement

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-2 085**	**-19 512**	**-89,31**
+ Transferts de charges d'exploitation	23 906	20 400	17,19
+ Autres produits d'exploitation	1	2	-46,25
- Autres charges d'exploitation			900,00
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	1 978 276	81	2 450 081,34
- Reprises sur dépréciations et provisions financières	1 978 192		
- Charges financières	797 287	2 513	31 625,64
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières	765 974		
+ Produits exceptionnels		7 730	-100,00
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles		7 730	-100,00
- Charges exceptionnelles		4	-100,00
+ Valeur comptable des immobilisations cédées			
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**-9 407**	**-1 547**	**508,03**

RESULTAT NET COMPTABLE	**11 168**	**6 183**	**80,63**
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 961 371		
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 981 947	7 730	25 538,51
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**-9 407**	**-1 547**	**508,03**

Annexes

ANNEXE SODEV au 30/06/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 860 981 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le Chiffre d'Affaires est de 12 683 Euros et dégageant un bénéfice de 11 168.48 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

I] FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE
L'exercice 2019/2020 a été marqué par de nombreux changements :

- **Septembre 2019 :** création d'une société de transformation en F&L, RUN DEKOUP
- **Octobre 2019 :** rachat des parts de la SARL RIHO (2 magasins à Langevin et St-Philippe) et de la SCI des Capucines qui détient le foncier de Langevin
- **Octobre 2019 :** rachat de 95% des parts de la SARL La Fournaise Fruits et Légumes
- **Novembre 2019 :** piratage de notre système informatique, sans aucunes pertes
- **Mars à mai 2020 :** confinement lié à la COVID-19 avec fermeture partielle des sites, et mise en place de mesures spécifiques COVID

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE
Les évènements importants postérieurs à la clôture, ayant des incidences financières significatives et/ou dont la connaissance est nécessaire à la bonne information concernant l'activité et la situation financière de la société sont les suivants:

- **Septembre 2020 :** recrutement de notre nouvelle chef comptable, Emilie BARET
- **Décembre 2020 :** recrutement d'un contrôleur de gestion

II] REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES
Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont celles décrites ci-dessous :

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION
Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE COMPTABILISATION
Aucun changement notable de méthode de comptabilisation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION
Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CONTINUITE D'EXPLOITATION
TERRACOOP a obtenu en mai 2020 un Prêt Garanti par l'Etat (PGE), à hauteur de 4 M€, dont les modalités d'amortissement restent à définir. Ce PGE a permis d'améliorer la trésorerie du groupe à court terme.
Pour continuer à bénéficier de cette amélioration de trésorerie dans le temps, le groupe TERRACOOP et ses partenaires financiers sont actuellement en discussion pour définir les modalités d'amortissement de ce PGE et plus largement de reprofilage de la dette, afin de soutenir la croissance du groupe.

En parallèle, ces actions de structuration de la dette s'accompagnent d'une dynamique de gestion, qui se traduit par une maîtrise des charges et un développement de l'activité.

Dans une perspective de continuité d'exploitation, par ailleurs appréciée sur la base de prévisionnels à 5 ans, les éléments structurants suivants sont en cours de mise en œuvre :

- développement de l'activité, notamment sur les activités génératrices de liquidité;
- optimisation de la rentabilité des différentes filiales ;
- actions en recouvrement des clients ;
- réflexion et discussions avec des partenaires financiers sur le reprofilage de la dette groupe pour une mise en œuvre à court et moyen terme ;

III] COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN

CAPITAL SOCIAL
Depuis la compensation de créances de la Coopérative TERRACOOP dans les comptes de Sodev au 30/06/2016, le capital de la société s'élève à : 8 745 800€. Il est composé de 6 247 actions d'une valeur nominale de 1 400 € et, est détenu à 100 % par la SCA TERRACOOP.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société détient les titres de participation suivants :

Au sein du groupe :
- 99,99% de PRO'AVI pour 1 812 670 € (provisionnés à hauteur de 1 812 670€)
- 99,99% d'AGRI DEV pour 2 112 560 €
- 99,891% d'AGRI AVI pour 2 856 240 €
- 100% de GAMM AGRI pour 1 481 942 €

- 100% de PIECES AGRI pour 167 741.88 € (provisionnés à hauteur de 167 741.88€)
- 99% de TERRACOOP BOUCHERIE pour 990 € société inactive au 30/06/2020
- 51% de FRUITS ET LEGUMES DES 400 pour 300 000 € (provisionnés à hauteur de 300 000 €)
- 99.87 % de RIHO pour 763 € (provisionnés à hauteur de 763 €)
- 99.50 % de SCI CAPUCINES pour 205 368 €
- 95 % de FOURNAISE FRUITS ET LEGUMES pour 950 € (provisionnés à hauteur de 950 €)
- 51 % de RUN DEKOUP pour 5 100 €

En dehors du groupe :

- Groupe Bourbon pour 3 308 € (provisionnés à hauteur de 443.23 €)
- CBO Territoria pour 277.40 €

TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

En Milliers d'Euros	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Résultats (bénéfices ou pertes du dernier exercice clos)
				Brute	Nette	
Filiale						
AGRI AVI	2 856	-1 122	99,89%	2 856	2 856	+97
AGRI DEV	1 013	+353	99,99%	2 113	2 113	+490
GAMM AGRI	604	-276	100,00%	1 482	1 482	-16
PRO AVI	813	-1 114	99,99%	1 813	0	+4
PIECES AGRI	8	-436	100,00%	168	0	+49
FL400	1	-479	51%	300	0	+50
FFL	1	+95	95%	1	0	-59
RUN DEKOUP	10		51%	5	5	-52
RIHO	8	+30	99.87%	1	0	-490
CAPUCINES	0.2	+114	99.50%	205	205	+26
TOTAL	**5 314**	**-2 835**		**8 944**	**6 661**	**+99**

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Sodev a constitué des provisions pour combler les situations nettes négatives de certaines de ses filiales :

INTITULE	Report à nouveau	Augmentation	Diminution	Solde fin de période
Provision Situation nette Négative Pro Avi	*301 250,03*		*3 754,89*	297 495,14
Provision Situation nette Négative FL400	-	*218 051,00*	-	218 051,00
Provision Situation nette Négative FFL	-	*100 928,00*	-	100 928,00
Provision Situation nette Négative Pièces Agri	-	*380 144,00*	-	380 144,00
Provision Situation nette Négative Riho	-	*496 274,00*	-	496 274,00
				-
TOTAUX	**301 250,03**	**1 195 397,00**	**3 754,89**	**1 492 892,14**

ENGAGEMENTS DE RETRAITE DES SALARIES

Néant

EMPRUNT
Néant

Cependant il est précisé que, pour subvenir à ses besoins de fonctionnement, la société Sodev est engagée financièrement vis-à-vis du groupe à hauteur de -2 323 K€, qui se décomposent comme suit :

- Autres créances = 0 K€
- Autres dettes = 2 323 K€

FRAIS D'ETABLISSEMENT
Néant.

FONDS COMMERCIAL
Le fonds commercial de la société n'est pas valorisé.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES
Néant.

CREANCES IMMOBILISEES
Néant.

STOCKS
Néant.

DEPRECIATION DES STOCKS
Néant.

EVALUATION DES CREANCES ET DES DETTES
Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

DEPRECIATIONS DES CREANCES
Néant.

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

IV] COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

CHIFFRE D'AFFAIRES REALISE
Le Chiffre d'Affaires SODEV est de 12 683 €.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes (cabinet EXA) figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 400 Euros, décomposés de la manière suivante :

- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels pour 7 400 €.
- Services autres que la certification des comptes : 0 €.

CREDIT-BAIL
Néant.

PRODUITS ET CHARGES IMPUTABLES SUR UN AUTRE EXERCICE
Sur l'exercice, nous avons comptabilisé aucun produit ni charge sur exercices antérieurs, toutes les produits et charges ont été saisi dans les bons comptes selon leur affectation.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
Néant.

TRANSFERTS DE CHARGES
Le total des transferts de charges s'élève à 23906.33€ dont 23277.56 € de frais financiers refacturés aux filiales et 628.77 € d'autres frais refacturés aux filiales.

RESULTAT FISCAL
Le résultat fiscal de l'exercice est de – 9 407€. Le résultat fiscal du groupe intégré fiscalement s'élève à 644 007€.

La société est, depuis l'exercice clos au 30/06/2010, à la tête du groupe fiscalement intégré comprenant les filiales suivantes ;

- Sodev ;
- Agri Avi ;
- Agri Dev ;
- Gamm Agri ;
- Pro Avi ;
- Pièces Agri

La convention d'intégration fiscale prévoit que chaque société comptabilise la charge d'IS, telle qu'elle l'aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale.

La contribution de chaque société à l'impôt du groupe est détaillée ci-dessous :

Société	Cumul des déficits 30/06/2019	Déficit ou imputation déficit au 30/06/2020	cumuls de déficits au 30/06/2020
Agri Avi	1 263 262	-96 550	1 166 712
Agri Dev	1 672 018	-511 697	1 160 321
Copavi	156 971,75	0,00	156 971,75
Gamm Agri	1 352 589	6 594	1 359 183
Mécavi	34 105,57	0,00	34 105,57
Pro Avi	1 990 674,66	-3754	1 986 920
Sodev	1 230 620,75	9 407	1 240 027
Av'Trade	277 815,00	0,00	277 815,00
Pièces Agri	562 853,45	-48 008	514 845
Total	**8 540 910,18**	**-644 008**	**7 896 900.32**

V] COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX ENGAGEMENTS HORS BILAN

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES
Néant.

AUTRES ENGAGEMENTS
Sodev n'est désormais plus caution solidaire vis-à-vis des banques. Désormais, c'est la Coopérative TERRACOOP qui est caution des filiales.

SODEV, société mère de Run Dekoup, s'est portée caution solidaire auprès de son bailleur la SAS PALME.

VI] COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX EFFECTIFS

EFFECTIF moyen 2019/2020 selon l'art. D 123-200 du code du commerce :

Cadres	0.00
Agents de maîtrise	0.00
Employés	0.00
Total	**0.00**

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	8 735 729		212 181
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**8 735 729**		**212 181**
TOTAL GENERAL	**8 735 729**		**212 181**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			8 947 910	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**8 947 910**	
TOTAL GENERAL			**8 947 910**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	301 250	1 195 397	3 755	1 492 892
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**301 250**	**1 195 397**	**3 755**	**1 492 892**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	3 920 862	339 898	1 978 192	2 282 568
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations		426 076		426 076
DEPRECIATIONS	**3 920 862**	**765 974**	**1 978 192**	**2 708 644**
TOTAL GENERAL	**4 222 112**	**1 961 371**	**1 981 947**	**4 201 536**

Dotations et reprises d'exploitation	1 195 397	3 755
Dotations et reprises financières	765 974	1 978 192
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 388	21 388	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	226	226	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	58 968	58 968	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 316 621	1 316 621	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**1 397 203**	**1 397 203**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 079	1 079		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 078	3 078		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	255	255		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 500	2 500		
Groupe et associés	2 322 510	2 322 510		
Autres dettes	9 352	9 352		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**2 338 774**	**2 338 774**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Charges à payer

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
AUTRES DETTES				
468600	CHARGES A PAYER	9 350,00	7 300,00	2 050,00
TOTAL AUTRES DETTES		**9 350,00**	**7 300,00**	**2 050,00**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	1 079,43	252,38	827,05
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**1 079,43**	**252,38**	**827,05**
TOTAL CHARGES A PAYER		**10 429,43**	**7 552,38**	**2 877,05**

Produits à recevoir

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	58 967,80	58 967,80	
TOTAL AUTRES CREANCES		**58 967,80**	**58 967,80**	
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		**58 967,80**	**58 967,80**	

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	6 247			1 400
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

EXTRAIT DE PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DE SODEV DU 8 FEVRIER 2021

L'an Deux Mille Vingt Et Un, le Lundi Huit Février à Douze Heures, l'Actionnaire de la Société SODEV, Société par actions simplifiées au Capital de 8 745 800 €, a tenu son Assemblée Générale Ordinaire dans les locaux de la Société SAS SODEV – 5, rue Maximin Lucas – CS21008 - 97425 LES AVIRONS , suivant convocation faite par son Président.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Jérôme GONTHIER, représentant la Société Coopérative Agricole TERRACOOP, Actionnaire Unique et Président de la SAS SODEV.

Sont invités et assistent à cette séance, Madame Aurélie LEBARGY, Directrice de la société, et Monsieur Christian RIVIERE, qui assume la fonction de Secrétaire.
La Société EXA, commissaire aux comptes, régulièrement convoquée, représentée par Monsieur Thierry ABASSBAY est absente et excusée.

Le Président constate, d'après la feuille de présence arrêtée et certifiée valable, que, l'actionnaire présent représentant la totalité des 6 247 actions formant le capital social et ayant droit de vote, le quorum est atteint et que l'Assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau :

- Statuts de la société
- Bilan, compte de résultat et annexes arrêtés au 30 Juin 2020
- Rapport de gestion sur l'exercice 2020
- Rapports général et spécial du commissaire aux comptes sur l'exercice 2020
- Copie des convocations
- Feuille de présence
- Texte des résolutions soumises à l'Assemblée Générale Ordinaire

Puis, le Président rappelle que l'Assemblée Générale Ordinaire est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'exercice clos le 30/06/2020
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels et sur le rapport spécial sur les conventions règlementées
- Examen et approbation des comptes
- Affectation des résultats
- Questions diverses

Le Président donne lecture du rapport de gestion à l'Assemblée.

... / ...

Le Président propose ensuite à l'Assemblée de passer au vote des résolutions prévues à l'ordre du jour.

TEXTE DES DECISIONS PROPOSEES
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 8 FEVRIER 2021

PREMIERE DECISION

L'associé unique, après avoir entendu la lecture du rapport du Président et du rapport du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30/06/2020 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.
En conséquence, il donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.
Cette décision est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique constate un bénéfice comptable de 11 168,48 € et décide de l'affecter au report à nouveau.
Cette décision est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes décisions pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.
Cette décision est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, et personne ne demandant la parole, le Président déclare la séance levée à Douze Heures et trente Minutes.

De tout ce que dessus, il a été dressé le procès-verbal qui est signé, après lecture, par le Président.

Le Président

Jérôme GONTHIER

EXA
CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

SODEV

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 30 juin 2020

commissaire
aux comptes

EXA
CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Maridon 97400 Saint-Denis

SODEV

SASU au capital de 8 745 800 euros
Siège social : 5 Rue Maximin Lucas – 97425 LES AVIRONS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2020

A l'Associé unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SODEV** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 26 janvier 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er juillet 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

OBSERVATIONS

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les conditions permettant de présumer de la continuité d'exploitation telles qu'exposées dans la note II « Règles et méthodes comptables » au paragraphe « continuité d'exploitation » de l'annexe des comptes annuels.

EXA
CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- Valeur d'inventaire des titres de participation

Votre société évalue les titres de participation à leur coût d'acquisition hors frais accessoires et les déprécie sur la base de leur valeur d'utilité déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité, et de ses perspectives d'avenir, telles que décrites au Titre III « Complément d'informations relatif au Bilan – Participations et autres titres » de l'annexe aux comptes annuels. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent les estimations de la direction justifiant de la valeur d'utilité des titres de participation à la clôture.

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

VÉRIFICATION SPÉCIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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 Comité d'administration.

EXA
CORRESPONDANT MAZARS

Société de commissaires aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Saint-Denis

Société anonyme au capital de 40 000 €
4 rue Monseigneur Mondon 97400 Saint-Denis

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

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

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

À Saint-Denis, le 1er février 2021

Le Commissaire aux Comptes :

EXA
SOCIETE DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/06/2020	30/06/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	8 947 910	2 282 568	6 665 342	4 814 867
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	**8 947 910**	**2 282 568**	**6 665 342**	**4 814 867**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	21 388		21 388	28 742
Autres créances	1 375 815	426 076	949 739	59 065
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	224 513		224 513	4 711
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**1 621 715**	**426 076**	**1 195 639**	**92 519**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**10 569 625**	**2 708 644**	**7 860 982**	**4 907 386**

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Bilan - Passif

Rubriques			30/06/2020	30/06/2019
Capital social ou individuel	(dont versé :	8 745 800)	8 745 800	8 745 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport			37 843	37 843
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	2	2
Report à nouveau			-4 765 499	-4 771 682
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			11 168	6 183
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**4 029 315**	**4 018 147**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			1 492 892	301 250
Provisions pour charges				
PROVISIONS			**1 492 892**	**301 250**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			1 079	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			3 078	1 244
Dettes fiscales et sociales			255	1 944
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			2 500	
Autres dettes			2 331 862	584 802
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**2 338 774**	**587 989**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			7 860 982	4 907 386

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

SOD0612 - SODEV
0005 Rue Maximin Lucas
97425 LES AVIRONS

Compte de résultat

Déclaration au 30/06/2020

Rubriques	France	Exportation	30/06/2020	30/06/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	12 683		12 683	12 000
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**12 683**		**12 683**	**12 000**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			27 661	20 400
Autres produits			1	2
PRODUITS D'EXPLOITATION			**40 345**	**32 401**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			14 413	22 513
Impôts, taxes et versements assimilés			355	8 999
Salaires et traitements				
Charges sociales				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			1 195 397	
Autres charges				
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 210 166**	**31 512**
RESULTAT D'EXPLOITATION			-1 169 820	889
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			84	81
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			1 978 192	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**1 978 276**	**81**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			765 974	
Intérêts et charges assimilées			31 314	2 513
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**797 287**	**2 513**
RESULTAT FINANCIER			1 180 989	-2 432
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			11 168	-1 543

du commissaire aux comptes

Compte de résultat

Rubriques	30/06/2020	30/06/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		7 730
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**7 730**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**4**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 726
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**2 018 622**	**40 212**
TOTAL DES CHARGES	**2 007 453**	**34 029**
BENEFICE OU PERTE	11 168	6 183

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

ANNEXE SODEV au 30/06/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 860 981 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le Chiffre d'Affaires est de 12 683 Euros et dégageant un bénéfice de 11 168.48 Euros.
L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

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

Comptes annuels certifiés au rapport du commissaire aux comptes

I] FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

L'exercice 2019/2020 a été marqué par de nombreux changements :

- **Septembre 2019 :** création d'une société de transformation en F&L, RUN DEKOUP
- **Octobre 2019 :** rachat des parts de la SARL RIHO (2 magasins à Langevin et St-Philippe) et de la SCI des Capucines qui détient le foncier de Langevin
- **Octobre 2019 :** rachat de 95% des parts de la SARL La Fournaise Fruits et Légumes
- **Novembre 2019 :** piratage de notre système informatique, sans aucunes pertes
- **Mars à mai 2020 :** confinement lié à la COVID-19 avec fermeture partielle des sites, et mise en place de mesures spécifiques COVID

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Les évènements importants postérieurs à la clôture, ayant des incidences financières significatives et/ou dont la connaissance est nécessaire à la bonne information concernant l'activité et la situation financière de la société sont les suivants:

- **Septembre 2020 :** recrutement de notre nouvelle chef comptable, Emilie BARET
- **Décembre 2020 :** recrutement d'un contrôleur de gestion

II] REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES ET CONVENTIONS GENERALES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Les principales méthodes utilisées sont celles décrites ci-dessous :

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION
Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Comptes annuels avec le rapport du commissaire aux comptes

CHANGEMENT DE METHODE DE COMPTABILISATION
Aucun changement notable de méthode de comptabilisation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION
Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CONTINUITE D'EXPLOITATION
TERRACOOP a obtenu en mai 2020 un Prêt Garanti par l'Etat (PGE), à hauteur de 4 M€, dont les modalités d'amortissement restent à définir. Ce PGE a permis d'améliorer la trésorerie du groupe à court terme.
Pour continuer à bénéficier de cette amélioration de trésorerie dans le temps, le groupe TERRACOOP et ses partenaires financiers sont actuellement en discussion pour définir les modalités d'amortissement de ce PGE et plus largement de reprofilage de la dette, afin de soutenir la croissance du groupe.

En parallèle, ces actions de structuration de la dette s'accompagnent d'une dynamique de gestion, qui se traduit par une maîtrise des charges et un développement de l'activité.

Dans une perspective de continuité d'exploitation, par ailleurs appréciée sur la base de prévisionnels à 5 ans, les éléments structurants suivants sont en cours de mise en œuvre :

- développement de l'activité, notamment sur les activités génératrices de liquidité;
- optimisation de la rentabilité des différentes filiales ;
- actions en recouvrement des clients ;
- réflexion et discussions avec des partenaires financiers sur le reprofilage de la dette groupe pour une mise en œuvre à court et moyen terme ;

III] COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN

CAPITAL SOCIAL
Depuis la compensation de créances de la Coopérative TERRACOOP dans les comptes de Sodev au 30/06/2016, le capital de la société s'élève à : 8 745 800€. Il est composé de 6 247 actions d'une valeur nominale de 1 400 € et, est détenu à 100 % par la SCA TERRACOOP.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La société détient les titres de participation suivants :

Au sein du groupe :
- 99,99% de PRO'AVI pour 1 812 670 € (provisionnés à hauteur de 1 812 670€)
- 99,99% d'AGRI DEV pour 2 112 560 €
- 99,891% d'AGRI AVI pour 2 856 240 €
- 100% de GAMM AGRI pour 1 481 942 €

- 100% de PIECES AGRI pour 167 741.88 € (provisionnés à hauteur de 167 741.88€)
- 99% de TERRACOOP BOUCHERIE pour 990 € société inactive au 30/06/2020
- 51% de FRUITS ET LEGUMES DES 400 pour 300 000 € (provisionnés à hauteur de 300 000 €)
- 99.87 % de RIHO pour 763 € (provisionnés à hauteur de 763 €)
- 99.50 % de SCI CAPUCINES pour 205 368 €
- 95 % de FOURNAISE FRUITS ET LEGUMES pour 950 € (provisionnés à hauteur de 950 €)
- 51 % de RUN DEKOUP pour 5 100 €

En dehors du groupe :

- Groupe Bourbon pour 3 308 € (provisionnés à hauteur de 443.23 €)
- CBO Territoria pour 277.40 €

TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

En Milliers d'Euros	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Résultats (bénéfices ou pertes du dernier exercice clos)
				Brute	Nette	
Filiale						
AGRI AVI	2 856	-1 122	99,89%	2 856	2 856	+97
AGRI DEV	1 013	+353	99,99%	2 113	2 113	+490
GAMM AGRI	604	-276	100,00%	1 482	1 482	-16
PRO AVI	813	-1 114	99,99%	1 813	0	+4
PIECES AGRI	8	-436	100,00%	168	0	+49
FL400	1	-479	51%	300	0	+50
FFL	1	+95	95%	1	0	-59
RUN DEKOUP	10		51%	5	5	-52
RIHO	8	+30	99.87%	1	0	-490
CAPUCINES	0.2	+114	99.50%	205	205	+26
TOTAL	**5 314**	**-2 835**		**8 944**	**6 661**	**+99**

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Sodev a constitué des provisions pour combler les situations nettes négatives de certaines de ses filiales :

INTITULE	Report à nouveau	Augmentation	Diminution	Solde fin de période
Provision Situation nette Négative Pro Avi	*301 250,03*		*3 754,89*	297 495,14
Provision Situation nette Négative FL400	-	*218 051,00*	-	218 051,00
Provision Situation nette Négative FFL	-	*100 928,00*	-	100 928,00
Provision Situation nette Négative Pièces Agri	-	*380 144,00*	-	380 144,00
Provision Situation nette Négative Riho	-	*496 274,00*	-	496 274,00
				-
TOTAUX	**301 250,03**	**1 195 397,00**	**3 754,89**	**1 492 892,14**

ENGAGEMENTS DE RETRAITE DES SALARIES

Néant

EMPRUNT
Néant

Cependant il est précisé que, pour subvenir à ses besoins de fonctionnement, la société Sodev est engagée financièrement vis-à-vis du groupe à hauteur de -2 323 K€, qui se décomposent comme suit :

- Autres créances = 0 K€
- Autres dettes = 2 323 K€

FRAIS D'ETABLISSEMENT
Néant.

FONDS COMMERCIAL
Le fonds commercial de la société n'est pas valorisé.

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES
Néant.

CREANCES IMMOBILISEES
Néant.

STOCKS
Néant.

DEPRECIATION DES STOCKS
Néant.

EVALUATION DES CREANCES ET DES DETTES
Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

DEPRECIATIONS DES CREANCES
Néant.

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

IV] COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

CHIFFRE D'AFFAIRES REALISE
Le Chiffre d'Affaires SODEV est de 12 683 €.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes (cabinet EXA) figurant au compte de résultat de l'exercice est de 7 400 Euros, décomposés de la manière suivante :

- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes annuels pour 7 400 €.
- Services autres que la certification des comptes : 0 €.

CREDIT-BAIL
Néant.

PRODUITS ET CHARGES IMPUTABLES SUR UN AUTRE EXERCICE
Sur l'exercice, nous avons comptabilisé aucun produit ni charge sur exercices antérieurs, toutes les produits et charges ont été saisi dans les bons comptes selon leur affectation.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
Néant.

TRANSFERTS DE CHARGES
Le total des transferts de charges s'élève à 23906.33€ dont 23277.56 € de frais financiers refacturés aux filiales et 628.77 € d'autres frais refacturés aux filiales.

RESULTAT FISCAL
Le résultat fiscal de l'exercice est de – 9 407€. Le résultat fiscal du groupe intégré fiscalement s'élève à 644 007€.

La société est, depuis l'exercice clos au 30/06/2010, à la tête du groupe fiscalement intégré comprenant les filiales suivantes ;

- Sodev ;
- Agri Avi ;
- Agri Dev ;
- Gamm Agri ;
- Pro Avi ;
- Pièces Agri

La convention d'intégration fiscale prévoit que chaque société comptabilise la charge d'IS, telle qu'elle l'aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale.

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

La contribution de chaque société à l'impôt du groupe est détaillée ci-dessous :

Société	Cumul des déficits 30/06/2019	Déficit ou imputation déficit au 30/06/2020	cumuls de déficits au 30/06/2020
Agri Avi	1 263 262	-96 550	1 166 712
Agri Dev	1 672 018	-511 697	1 160 321
Copavi	156 971,75	0,00	156 971,75
Gamm Agri	1 352 589	6 594	1 359 183
Mécavi	34 105,57	0,00	34 105,57
Pro Avi	1 990 674,66	-3754	1 986 920
Sodev	1 230 620,75	9 407	1 240 027
Av'Trade	277 815,00	0,00	277 815,00
Pièces Agri	562 853,45	-48 008	514 845
Total	**8 540 910,18**	**-644 008**	**7 896 900.32**

V] COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX ENGAGEMENTS HORS BILAN

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES
Néant.

AUTRES ENGAGEMENTS
Sodev n'est désormais plus caution solidaire vis-à-vis des banques. Désormais, c'est la Coopérative TERRACOOP qui est caution des filiales.

Comptes annuels certifiés au rapport du commissaire aux comptes

SODEV, société mère de Run Dekoup, s'est portée caution solidaire auprès de son bailleur la SAS PALME.

VI] COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX EFFECTIFS

EFFECTIF moyen 2019/2020 selon l'art. D 123-200 du code du commerce :

Cadres	0.00
Agents de maîtrise	0.00
Employés	0.00
Total	**0.00**

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	8 735 729		212 181
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**8 735 729**		**212 181**
TOTAL GENERAL	8 735 729		212 181

Comptes annuels avec le rapport du commissaire aux comptes

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			8 947 910	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**8 947 910**	
TOTAL GENERAL			8 947 910	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL GENERAL				

Comptes annuels approuvés au rapport du commissaire aux comptes

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	301 250	1 195 397	3 755	1 492 892
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**301 250**	**1 195 397**	**3 755**	**1 492 892**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	3 920 862	339 898	1 978 192	2 282 568
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations		426 076		426 076
DEPRECIATIONS	**3 920 862**	**765 974**	**1 978 192**	**2 708 644**
TOTAL GENERAL	4 222 112	1 961 371	1 981 947	4 201 536

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

Dotations et reprises d'exploitation	1 195 397	3 755
Dotations et reprises financières	765 974	1 978 192
Dotations et reprises exceptionnelles		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 388	21 388	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	226	226	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	58 968	58 968	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 316 621	1 316 621	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	1 397 203	1 397 203	

Comptes annuels annexes au rapport du commissaire aux comptes

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	1 079	1 079		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 078	3 078		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	255	255		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 500	2 500		
Groupe et associés	2 322 510	2 322 510		
Autres dettes	9 352	9 352		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 338 774	2 338 774		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
CHARGES A PAYER				
AUTRES DETTES				
468600	CHARGES A PAYER	9 350,00	7 300,00	2 050,00
TOTAL AUTRES DETTES		**9 350,00**	**7 300,00**	**2 050,00**
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	1 079,43	252,38	827,05
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		**1 079,43**	**252,38**	**827,05**
TOTAL CHARGES A PAYER		10 429,43	7 552,38	2 877,05

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes

SOD0612 - SODEV
0005 Rue Maximin Lucas
97425 LES AVIRONS

Produits à recevoir

Déclaration au 30/06/2020

Compte	Libellé	30/06/2020	30/06/2019	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
448700	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	58 967,80	58 967,80	
TOTAL AUTRES CREANCES		58 967,80	58 967,80	
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		58 967,80	58 967,80	

s annuels annexés au rapport
du commissaire aux comptes

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	6 247			1 400
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Comptes annuels annexés au rapport du commissaire aux comptes