

RCS : TARBES
Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00196
Numéro SIREN : 378 653 885
Nom ou dénomination : SOPIC INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 14/11/2022 sous le numéro de dépôt 4654

①

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS SOPIC INVESTISSEMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2					
Adresse de l'entreprise 5 COURS GAMBETTA 65000 TARBES		Durée de l'exercice précédent * 1 2					
Numéro SIRET* 3 7 8 6 5 3 8 8 5 0 0 0 1 2			Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 1					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	550 600	550 600	
		Constructions	AP	AQ	980 195	301 105	679 090
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU			
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
			Autres participations	CU	CV	767 008	767 008
Créances rattachées à des participations	BB		BC	127 809	127 809		
Autres titres immobilisés	BD		BE	359 449	141 071	218 378	
Prêts	BF	BG					
Autres immobilisations financières *	BH	BI					
TOTAL (II)		BJ	BK	2 785 060	442 176	2 342 884	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	68 579	68 579	
		Autres créances (3)	BZ	CA	10 089 827	10 089 827	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CD	CE	10 290 077	1 271 274	9 018 803
	Disponibilités	CF	CG	14 521 520	14 521 520		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CJ				
	TOTAL (III)	CJ	CK	34 970 002	1 271 274	33 698 728	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	37 755 063	1 713 450	36 041 612	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	127 809	(3) Part à plus d'un an :	CR	3 614 000
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

Copie certifiée conforme à l'original

②

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2022

Désignation de l'entreprise		SAS SOPIC INVESTISSEMENT		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 500 000)	DA	500 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	50 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	11 604 445		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 978 628		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK	563 227		
	TOTAL (I)	DL	14 696 499		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	100		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	89 292		
	Dettes fiscales et sociales	DY	209 411		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	21 000 000		
Compte régul.	EB	46 311			
TOTAL (IV)	EC	21 345 113			
Ecart de conversion passif *	ED	(V)			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	36 041 612			
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Écart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 545 113			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

		Exercice N		Total	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		
Désignation de l'entreprise : SAS SOPIC INVESTISSEMENT				Néant <input type="checkbox"/> *	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	biens *	FD	FE	FF	
	Production vendue	FG	FH	FI	
	services*			238 686	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	
				238 686	
	Production stockée*			FM	
	Production immobilisée*			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	
Autres produits (1) (11)			FQ		
			8 597		
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	
				247 283	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS	
	Variation de stock (marchandises)*			FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	
				226 914	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	
				36 209	
	Salaires et traitements*			FY	
	Charges sociales (10)			FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*			GA
		Sur immobilisations			32 985
		- dotations aux provisions			GB
Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC		
Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
Autres charges (12)			GE		
			1		
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	
				296 109	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	
				(48 826)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI	
				100	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	
				461 107	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	
				2 203 584	
Différences positives de change			GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
				938 248	
Total des produits financiers (V)				GP	
				3 904 913	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
				241 552	
Total des charges financières (VI)				GU	
				1 653 897	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	
				2 251 015	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	
				2 329 898	

4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD2022

Désignation de l'entreprise		SAS SOPIC INVESTISSEMENT		Néant <input type="checkbox"/>		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	278 028	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	278 028	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	200 160	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	39 388	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	239 548	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	38 480	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK	389 550	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	4 558 031	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	2 579 204	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	1 978 828	
RENVOS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières			HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	Dont - Crédit - bail mobilier *			HP	3 599
		Dont - Crédit - bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles			A6		
	facultatifs			A9		
	obligatoires			A7		
dont cotisations facultatives Madelin			A8			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
VNC - PRIX DE VENTE DE TITRES DE PARTICIPATION				200 160	278 028	
AMORTISSEMENT DEROGATOIRES				39 388		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

SOPIC INVESTISSEMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 250 000 euros
Siège social : 5 Cours Gambetta
65000 TARBES
378 653 885 R.C.S. TARBES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

TROISIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 1 978 828 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 978 828 euros

En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 13 583 273 euros.

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

Exercice clos le 31 Décembre 2018 :

3 000 000 euros, soit 60 euros par titre,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 18 000 euros,
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % (personnes morales) : 2 982 000 euros.

Exercice clos le 31 Décembre 2019 :

3 000 000 euros, soit 60 euros par titre,
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 18 000 euros,
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % (personnes morales) : 2 982 000 euros.

Exercice clos le 31 Décembre 2020 :

1 200 000 euros, soit 41,95804195 euros par titre,
dividendes éligibles à abattement de 40 % : Néant,
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % (personnes morales) : 1 200 000 euros.

Le Président



SOPIC INVESTISSEMENT SAS

Rapports des commissaires aux comptes

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

SOPIC INVESTISSEMENT SAS

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux Associés
SOPIC INVESTISSEMENT SAS
5 Cours Gambetta
65000 TARBES

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 SOPIC INVESTISSEMENT SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Justification des appréciations

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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


En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait Pau, le 27 juin 2022

Les commissaires aux comptes

PKF Arsilon
Commissariat aux Comptes



Pierre-Yves BOIX



Franck ENJUMET

Bilan Actif

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes
Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	550 600		550 600	550 600
Constructions	980 195	301 105	679 090	712 075
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	1 530 795	301 105	1 229 690	1 262 675
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	767 008		767 008	967 142
Créances rattachées à des participations	127 809		127 809	135 783
Autres titres immobilisés	359 449	141 071	218 378	173 734
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :	1 254 265	141 071	1 113 194	1 276 659
ACTIF IMMOBILISÉ	2 785 060	442 176	2 342 884	2 539 334
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				500
Créances clients et comptes rattachés	68 579		68 579	
Autres créances	10 089 827		10 089 827	10 765 715
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	10 158 405		10 158 405	10 766 215
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	10 290 077	1 271 274	9 018 803	21 231 039
Disponibilités	14 521 520		14 521 520	4 688 898
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	24 811 597	1 271 274	23 540 323	25 919 937
ACTIF CIRCULANT	34 970 002	1 271 274	33 698 728	36 686 152
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	37 755 063	1 713 450	36 041 612	39 225 487

Bilan Passif

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes
Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 500 000	500 000	500 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	50 000	50 000
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	11 604 445	4 331 051
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	1 978 828	8 473 394
TOTAL situation nette :	14 133 273	13 354 445
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	563 227	523 839
CAPITAUX PROPRES	14 696 499	13 878 284
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	100	9 932
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	100	9 932
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 292	83 614
Dettes fiscales et sociales	209 411	8 916
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 000 000	25 200 160
TOTAL dettes diverses :	21 298 702	25 292 690
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	46 311	44 582
DETTES	21 345 113	25 347 203
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	36 041 612	39 225 487

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	238 686		238 686	265 729
Chiffres d'affaires nets	238 686		238 686	265 729
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			8 597	1
PRODUITS D'EXPLOITATION			247 283	265 729
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			226 914	244 111
TOTAL charges externes :			226 914	244 111
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			36 209	64 508
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 985	32 985
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			32 985	32 985
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	87
CHARGES D'EXPLOITATION			296 109	341 691
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(48 826)	(75 962)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(48 826)	(75 962)
Bénéfice attribué ou perte transférée	127 809	135 783
Perte supportée ou bénéfice transféré	100	993
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	301 974	6 515 119
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		57 834
Autres intérêts et produits assimilés	461 107	330 733
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 203 584	1 353 392
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	938 248	330 835
	3 904 913	8 587 912
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 412 345	2 203 584
Intérêts et charges assimilées	0	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	241 552	444 833
	1 653 897	2 648 417
RÉSULTAT FINANCIER	2 251 015	5 939 496
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 329 898	5 998 324
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	278 028	3 356 991
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	278 028	3 356 991
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	200 160	12 631
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	39 388	39 388
	239 548	52 019
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	38 480	3 304 972
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	389 550	829 902
TOTAL DES PRODUITS	4 558 031	12 346 415
TOTAL DES CHARGES	2 579 204	3 873 021
BÉNÉFICE OU PERTE	1 978 828	8 473 394

Annexe



Règles et Méthodes Comptables

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

- continuité de l'exploitation
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
 - Indépendance des exercices
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes sont établis conformément au PCG 2014 (Règlement ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016).

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles .

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements ont été calculés en fonction des durées d'utilisation estimées des biens et suivant le mode linéaire. Les principales durées d'amortissement sont les suivantes :

- | | |
|-----------------|--------------|
| - Constructions | 10 et 50 ans |
|-----------------|--------------|

b) Immobilisations financières.

Les immobilisations financières comprennent les titres de participations, prêts, dépôts et cautionnements versés.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation, sont évalués à leur valeur d'utilité représentant ce que l'entreprise accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir (conformément au PCG, art. 221-3 du code du commerce). Lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La quote-part de résultat acquis auprès des sociétés soumises à l'impôt sur le revenu et non encore perçu a été comptabilisée dans les comptes 268 ou 178.

La remontée des résultats de ces sociétés émane selon le cas, soit des clauses de remontée automatique mentionnées dans les statuts, soit des décisions prises par l'assemblée générale.

Des parts de FCPR sont comptabilisées pour 359 K€ conformément au PCG. La valeur d'entrée est égale au coût d'acquisition. Une dépréciation est réalisée dans le cas où la valeur actuelle devient inférieure à la valeur historique.

c) Créances

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

d) Valeur Mobilière de Placement

Les valeurs mobilières de placements sont inscrites au bilan à leur coût d'acquisition historique hors frais et taxes. Elles font l'objet d'une provision pour dépréciation, dans le cas où la valeur de réalisation à la clôture, généralement déterminée par référence à un cours de bourse ou à la valeur de la part est inférieure au coût d'acquisition.

e) Provision pour risques et Charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées à chaque clôture et font l'objet d'une reprise lors de l'utilisation (comptabilisation des charges correspondantes) ou de la disparition du risque initialement identifié.

Règles & Méthodes Comptables

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22

f) Prise en compte des opérations faites en communs :

Les résultats des sociétés transparentes fiscalement sont comptabilisés en compte 755 ou 655.

Les résultats des SNC et des SCI clôturant le 31/12 : ces sociétés disposent dans leur statut d'une clause de remontée automatique des résultats : ce sont les résultats de l'année en-cours qui remontent dans les comptes de la sociétés.

g) Faits marquants de l'exercice :

Dans l'ensemble, la crise sanitaire a occasionné un ralentissement d'activité sur 2021 et un décalage sur les exercices à venir.

En terme de positionnement et de marché, cette crise nous a confortés sur notre stratégie de développement sur la promotion logement et d'un positionnement très prudent sur nos marchés historiques de l'immobilier commercial et tertiaire.

A la date d'arrêt des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

h) Evènements postérieurs à la clôture :

Une réorganisation capitalistique de la société s'est déroulée en juin 2022 avec le départ à la retraite d'un des deux actionnaires fondateurs.

Cette opération s'est traduite par une réduction de capital (rachat de titres de l'actionnaire sortant) et par le rachat des participations minoritaires qu'il détenait dans SOPIC et SOPIC PARIS.

Ces opérations se sont réalisées pour partie sur fonds propres et pour partie par le biais du refinancement d'un actif immobilier de placement détenu par une filiale de SOPIC INVESTISSEMENT.

Cette opération ne remet pas en cause la continuité des opérations de la société et du groupe.

Etat libre

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes

Période du	01/01/21	au 31/12/21
Edition du	27/06/22	
Devise d'édition	EURO	

Le montant des honoraires 2021 de commissariat aux comptes s'élève à 10 440€ TTC pour le cabinet PKF Arsilon Commissariat aux Comptes et 10 440€ TTC pour Franck ENJUMET.

Immobilisations

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	550 600		
Constructions sur sol propre	980 195		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	1 530 795		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	1 102 924		127 835
Autres titres immobilisés	336 210		26 923
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	1 439 134		154 758
TOTAL GÉNÉRAL	2 969 929		154 758

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluatons légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			550 600	
Constructions sur sol propre			980 195	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			1 530 795	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		335 943	894 816	
Autres titres immobilisés		3 684	359 449	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :		339 627	1 254 265	
TOTAL GÉNÉRAL		339 627	2 785 060	

Amortissements

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'étab. et de développement. Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techn. et outillage industriel Inst. générales, agencements et divers Matériel de transport Mat. de bureau, informatique et mobil. Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	268 120	32 985		301 105
TOTAL GÉNÉRAL	268 120	32 985		301 105

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales Installations techniques et outillage industriel Installations générales, agencements et divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique et mobilier Emballages récupérables et divers TOTAL immobilisations corporelles :	32 985		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	32 985		

Amortissements (suite)

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre	39 388	
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :	39 388	
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL	39 388	
----------------------	---------------	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	523 839	39 388		563 227
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	523 839	39 388		563 227

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	162 475 2 041 108	141 071 1 271 274	162 475 2 041 108	141 071 1 271 274
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	2 203 584	1 412 345	2 203 584	1 412 345

TOTAL GÉNÉRAL	2 727 422	1 451 733	2 203 584	1 975 572
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	127 809	127 809	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	127 809	127 809	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	68 579	68 579	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	5 885 827	5 885 827	
Débiteurs divers	4 204 000	590 000	3 614 000
TOTAL de l'actif circulant :	10 158 405	6 544 405	3 614 000
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	10 286 214	6 672 214	3 614 000

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	100	100		
Fournisseurs et comptes rattachés	89 292	89 292		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	189 550	189 550		
Taxe sur la valeur ajoutée	19 861	19 861		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	21 000 000	4 200 000	16 800 000	
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	46 311	46 311		
TOTAL GÉNÉRAL	21 345 113	4 545 113	16 800 000	

Charges à Payer

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 275
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	67 375

Produits à Recevoir

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	127 809
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	13 006
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	6 707
TOTAL	147 521

Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation		46 311
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL		46 311

Composition du Capital Social

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	28600	17,48
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	28600	17,48

La variation des capitaux propres entre l'année N et N-1 correspond à la distribution de dividendes pour un montant de 1 200 000€.

Tableau de variation des capitaux propres

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes
Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	500 000			500 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	50 000			50 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 331 051	7 273 394		11 604 445
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	8 473 394	1 978 828	8 473 394	1 978 828
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	523 839	39 388		563 227
TOTAL	13 878 284	9 291 610	8 473 394	14 696 500

Valeur Estimative du Portefeuille de "TIAP"

EXERCICE	1/1/2021		12/31/2021	
	VB Comptable	VNC	Valeur estimative	VNC
Décomposition de la valeur estimative				
Fraction du portefeuille évaluées :				
- Au coût de revient				
- Au cours de bourse				
- D'après la situation nette	336,210	173,475	246,867	118,378
- D'après la situation nette réestimée				
- D'après une valeur de rachat ou de rentabilité				
- D'après d'autres méthodes				
Valeur estimative du portefeuille	336,210	173,475	246,867	118,378
				226,036

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Document soumis au contrôle
des commissaires aux comptes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 329 898	383 221
Résultat exceptionnel (hors participation)	38 480	6 329
Résultat comptable (hors participation)	2 368 378	389 550

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
Dividendes	301 974	761100
Revenus des VMP	286 819	764301-764495
Produits sur cession de VMP	938 248	767000
Autres produits financiers	113 408	768-768100-768
Intérêts des comptes courants	60 879	768500
Reprises sur provisions financières 786600	2 203 584	
TOTAL	3 904 913	
CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
Charges nettes sur cession de VMP	241 552	667100
Dotations aux dépréciations des éléments financiers	1 412 345	686600
TOTAL	1 653 897	

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SAS SOPIC INVESTISSEMENT

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 27/06/22
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Cessions titres de participation	278 028	775600

TOTAL	278 028	
--------------	----------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
VNC Titres de participations	200 160	675600
Amortissement dérogatoire	39 388	687250

TOTAL	239 548	
--------------	----------------	--

Liste des Filiales et Participations

SOPIC INVESTISSEMENT SAS

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu)				
SAS SOPIC	587,568	26,737,929	52.13%	-943,955
SC SOPIC FINANCES	2,432	1,913,362	67.11%	12,599
SCI CORINA	1,000	97,233	75.00%	97,233
SCI PAU HAMEAU	1,000	71,371	75.00%	71,371
2. Participations (10 à 50% du capital détenu)				
SARL SOPIC NORD INVESTISSEMENT	4,064	-1,264,933	40.16%	1,018,959

