

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 : 2017 B 00336
Numéro SIREN : 350 037 164
Nom ou dénomination : COMPAGNIE FINANCIERE ET IMMOBILIERE (COFIM)

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2020 sous le numéro de dépôt 2079

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE TARBES

6 RUE MARECHAL FOCH
65013 TARBES CEDEX
Tél05.62.51.77-Fax05.62.51.77.87
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

COMPAGNIE FINANCIERE ET IMMOBILIERE
(COFIM)

5 Cours Gambetta
65000 Tarbes

V/REF :

N/REF : 2017 B 336 / 2020-B-2079

Le greffier du tribunal de commerce de Tarbes certifie qu'il a reçu le 14/08/2020,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2019.

Concernant la société

COMPAGNIE FINANCIERE ET IMMOBILIERE (COFIM)

Société par actions simplifiée

5 Cours Gambetta

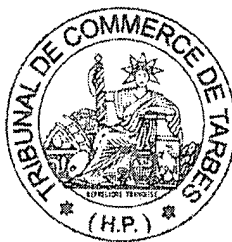
65000 Tarbes

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-2079 le 18/08/2020

R.C.S. TARBES 350 037 164 (2017 B 336)

Fait à TARBES le 18/08/2020,

LE GREFFIER



A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script.

2020 B / 2079

14 AOUT 2020

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

N° 2065-SD
2020

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | | | |
|---|----------|------------|--------------------|-------------------------------|--|
| Exercice ouvert le | 01012019 | et clos le | 31122019 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | Régime réel normal | X | |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| | | | |
|--|--|---|--|
| Désignation de la société : | | Adresse du siège social : | |
| SAS COFIM 5 COURS GAMBETTA 65000 TARBES FRANCE | | 5 COURS GAMBETTA 65000 TARBES | |
| SIRET 35003716400018 | | | |
| Adresse du principal établissement : | | Ancienne adresse en cas de changement : | |

Copie certifiée conforme à l'original

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

SIRET :

B ACTIVITE

Activités exercées PARTICIPATIONS SOCIETES Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

| | | | | | | | |
|---|--|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------|--|
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable à 33 1/3 % ou à 31% | Bénéfice imposable à 28 % | 47 452 | Bénéfice imposable à 15 % | 38 120 | Déficit | |
| Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% | | | | | | | |
| 2 Plus-values | PV à long terme imposables à 15% | | PV à long terme imposables à 19% | | PV exonérées (art. 238 quinquies) | | |
| | Autres PV imposables à 19% | | PV à long terme imposables à 0% | 34 593 | | | |

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur Pôle de compétitivité

Entreprise nouvelle, art. 44 septies Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies Autres dispositifs Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies

Société d'investissement immobilier cotée Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts.

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée pour le dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre :

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom et le numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé nucleo

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : Nom et adresse du conseil :

Tél : Tél :

Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné : Identité du déclarant :

CGA Viseur conventionné N° d'agrément CGA

Date : 26052020 Lieu : TARBES
Qualité : GERANT
Nom du signataire : ESCANDE Didier

© Sage

1

BILAN - ACTIF

| | | | | | | |
|---|--|--|---|-------------------|------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : SAS COFIM | | 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 5 0 0 3 7 1 6 4 0 0 0 1 8 | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| | | Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 9 | | | | |
| | | 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 | 429 000 | AO | 429 000 | |
| | | Constructions AP | 231 000 | AQ | 231 000 | |
| | | 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 | 13 169 308 | CV | 13 169 308 | |
| | | Créances rattachées à des participations BB | 14 443 | BC | 14 443 | |
| | | Autres titres immobilisés BD | 91 022 | BE | 38 914 | 52 108 |
| | | Prêts BF | | BG | | |
| | | Autres immobilisations financières * BH | | BI | | |
| TOTAL (II) BJ | | 13 934 773 | 38 914 | 13 895 859 | | |
| 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 | 2 744 | BU | 2 744 | |
| | CRÉANCES | Avances et acomptes versés sur commandes BV | | BW | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* BX | 4 461 | BY | 4 461 | |
| | | Autres créances (3) BZ | 927 945 | CA | 927 945 | |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé CB | | CC | | |
| | | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) JD | 3 049 916 | CE | 153 115 |
| Disponibilités CF | 870 460 | | CG | | 870 460 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * CH | | CI | | | |
| | TOTAL (III) CJ | 4 855 526 | 153 115 | 4 702 411 | | |
| | 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 | | 18 790 299 | 192 029 | 18 598 270 | | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR | | | |
| Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | | Stocks : | | Créances : | | |

© Sage

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2020

| Désignation de l'entreprise | | SAS COFIM | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|---|-----------|----------------------------------|--|
| | | | | Exercice N | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : | DA | | 469 040 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>) | DC | | | |
| | Réserve légale (3) | DD | | 46 904 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="BI"/>) | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>) | DG | | 14 510 655 | |
| | Report à nouveau | DH | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | | 1 213 439 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | | |
| | TOTAL (I) | DL | | 16 240 038 | |
| 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 <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>) | DV | | 2 345 034 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | | 2 160 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | | 11 038 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| | Autres dettes | EA | | | |
| Compte régul. | EB | | | | |
| | TOTAL (IV) | EC | | 2 358 232 | |
| | Ecarts de conversion passif * | ED | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | | 18 598 270 | |
| RENVIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | IB | | | |
| | (2) Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC | | |
| | | Écart de réévaluation libre | ID | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | IE | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | | 2 344 398 | | |
| (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 COFIM Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| PRODUITS D' EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC |
| | biens * | FD | FE | FF |
| | Production vendue services* | FG | FH | FI |
| | 1 978 | | | 1 978 |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | FK | FL |
| | 1 978 | | | 1 978 |
| | 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 | |
| Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR |
| | | | | 1 978 |
| 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 |
| | 18 775 | | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | FX |
| | 2 248 | | | |
| | Salaires et traitements* | | | FY |
| | Charges sociales (10) | | | FZ |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements* | GA |
| | | | - dotations aux provisions | GB |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | GC | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | GD | | | |
| Autres charges (12) | | | GE | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF |
| | | | | 21 023 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | GG |
| | | | | (19 045) |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III) | | | GH |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV) | | | GI |
| | | | | 14 443 |
| | | | | 13 834 |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ |
| | 1 214 712 | | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK |
| | 2 483 | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL |
| | 75 658 | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | |
| 219 023 | | | | |
| Différences positives de change | | | GN | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | |
| 12 085 | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP |
| | | | | 1 523 961 |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | GQ |
| | 192 029 | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR |
| | Différences négatives de change | | | GS |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT |
| 51 053 | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU |
| | | | | 243 082 |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV |
| | | | | 1 280 879 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW |
| | | | | 1 262 443 |

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2020

| Désignation de l'entreprise SAS COFIM | | Néant <input type="checkbox"/> | |
|--|---|--------------------------------|-----------|
| | | Exercice N | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 49 004 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 1 540 382 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 326 943 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 1 213 439 |
| RENVIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| | (2) Dont produits de locations immobilières | HY | |
| | (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG | |
| | (3) Dont - Crédit - bail mobilier * | HP | |
| | (3) 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 | |
| | (6ter) 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 | A2 | |
| (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 facultatives A6 obligatoires A9 | | | |
| | dont cotisations facultatives Madelin A7 | | |
| | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N | | |
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

| Désignation de l'entreprise : SAS COFIM | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|---|---|-----------------|----|----------|---|---------|---|------------|---|----|--|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | |
| | | | | | | | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | |
| | | | | | | 1 | | 2 | | 3 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | CZ | | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | KD | | KE | | KF | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | KG | 429 000 | KH | | KI | | |
| | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants | L9 | | KJ | 231 000 | KK | | KL | | |
| | | Sur sol d'autrui | Dont Composants | M1 | | KM | | KN | | KO | | |
| | Installations générales, agencements* et aménagements des constructions | | Dont Composants | M2 | | KP | | KQ | | KR | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | Dont Composants | M3 | | KS | | KT | | KU | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KV | | KW | | KX | | |
| | | Matériel de transport * | | | | KY | | KZ | | LA | | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | LB | | LC | | LD | | |
| | Emballages récupérables et divers * | | | | LE | | LF | | LG | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | LH | | LI | | LJ | | |
| | Avances et acomptes | | | | | LK | | LL | | LM | | |
| | TOTAL III | | | | | LN | 660 000 | LO | | LP | | |
| | FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| Autres participations | | | | | 8U | 13 169 308 | 8V | | 8W | 14 443 | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | IP | 91 960 | IR | | IS | 90 296 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | IT | | IU | | IV | | | |
| TOTAL IV | | | | | LQ | 13 261 267 | LR | | LS | 104 738 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | ØG | 13 921 267 | ØH | | ØJ | 104 738 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence | | |
| | | | | | | 1 par virement de poste à poste | | | | 2 par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | | 4 Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | | TOTAL I | IN | | DØ | | D7 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | TOTAL II | IO | | LW | | IX | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | IP | | LX | 429 000 | LZ | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | IQ | | MA | 231 000 | MB | | MC | |
| | | Sur sol d'autrui | | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| | | Inst. gales, agencés et am. des constructions | | | IS | | MG | | MH | | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | IT | | MJ | | MK | | ML | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencés, aménagements divers | | | IU | | MM | | MN | | MO | |
| | | Matériel de transport | | | IV | | MP | | MQ | | MR | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | IW | | MS | | MT | | MU | |
| | Emballages récupérables et divers* | | | IX | | MV | | MW | | MX | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | MY | | MZ | | NA | | NB |
| Avances et acomptes | | | | | NC | | ND | | NE | | NF | |
| TOTAL III | | | | | IY | | NG | 660 000 | NH | | NI | |
| FINANCIÈRES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | IZ | | ØU | | ØW | | |
| | Autres participations | | | | | IØ | | ØX | 13 183 750 | ØY | | ØZ |
| | Autres titres immobilisés | | | | | I1 | 91 233 | 2B | 91 022 | 2C | | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | I2 | | 2E | | 2F | | 2G |
| | TOTAL IV | | | | | I3 | 91 233 | NJ | 13 274 773 | NK | | 2H |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | I4 | 91 233 | ØK | 13 934 773 | ØL | | ØM | |

© Sage

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

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

N° 2054 bis-SD 2020

Exercice N clos le 31/12/2019

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

 Désignation de l'entreprise: SAS COFIM

 Néant *

| CADRE A | Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] |
|---|--|---|--|---|--|---|
| | Augmentation du montant brut des immobilisations 1 | Augmentation du montant des amortissements 2 | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5 | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) 3 | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4 | | |
| 1 Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| 2 Fonds commercial | | | | | | |
| 3 Terrains | | | | | | |
| 4 Constructions | | | | | | |
| 5 Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | | |
| 6 Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| 7 Immobilisations en cours | | | | | | |
| 8 Participations | | | | | | |
| 9 Autres titres immobilisés | | | | | | |
| 10 TOTAUX | | | | | | |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

| | |
|--|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE | - |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE | = |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

6

AMORTISSEMENTS

N° 2055-SD2020

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|-------------------------------------|---|---|---|--|
| Désignation de l'entreprise | | SAS COFIM | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | | |
| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
| Frais d'établissement et de développement | | TOTAL I | | CY | | EL | | EM | |
| Autres immobilisations incorporelles | | TOTAL II | | PE | | PF | | PG | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | | QA | | QB | | QC | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | | QI | | QJ | | QK | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | | QM | | QN | | QO | |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL III | | QU | | QV | | QW | | QX | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | ØN | | ØP | | ØQ | | ØR | |
| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | | |
| Frais établissements | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | |
| TOTAL I | | | | | | | | | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | | |
| TOTAL II | | | | | | | | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | | |
| Constructions | Sur sol propre | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | R6 | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | | |
| Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | T2 | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | | |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 | | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | | |
| TOTAL III | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NL | | | NM | | | NO | | |
| TOTAL IV | | | | | | | | | |
| Total général (I + II + III + IV) | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | NV | | |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | | NY | Total général non ventilé (NW - NY) | | NZ | | |
| CADRE C | | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * | | | | | | | |
| | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Dotations de l'exercice aux amortissements | | Montant net à la fin de l'exercice | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | Z9 | | Z8 | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | SP | | SR | |

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 |
|--|--|-------------------------------------|---|--|-------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS COFIM</u> Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) * | 3U | TD | TE | TF |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI) | IJ | IK | IL | IM |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR |
| | TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations* | 5F | 5H | 5J | 5K |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y |
| TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX | |
| Provisions pour dépréciation | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | Ø2 | Ø3 | Ø4 | Ø5 |
| | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | - autres immobilisations financières (1)* | Ø6 | Ø7 | Ø8 | Ø9 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | 6Y | 6Z | 7A |
| TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD | |
| | - d'exploitation | UE | UF | | |
| Dont dotations et reprises | - financières | UG | UH | | |
| | - exceptionnelles | UJ | UK | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. | | | | | 10 |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. | | | | | |
| NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 I de l'annexe III au CGI. | | | | | |

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

N° 2057-SD 2020

| Désignation de l'entreprise : | | SAS COFIM | | Néant <input type="checkbox"/> | | * | | | | | |
|---|---|---|-----------|--------------------------------|--|--|---------|-------------------------------------|--------|----------------------|--|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | 14 443 | UM | | UN | 14 443 | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | | UV | | UW | | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 4 461 | | 4 461 | | | | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO | | ZI | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | | | | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | VP | | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | 927 945 | | 927 945 | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | | | | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | | | | | | | | |
| | TOTAUX | | | VT | 946 850 | VU | 932 407 | VV | 14 443 | | |
| RENVOIS | (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | | | | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 13 834 | | | 13 834 | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 2 160 | | 2 160 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | | | | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | | | | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | 11 038 | | 11 038 | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | | | | | | | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | | | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 2 331 200 | | 2 331 200 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | | | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie* | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | | VY | 2 358 232 | VZ | 2 344 398 | | 13 834 | | | |
| RENVOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|--|----|--|--|--------|---|--|-----------|----|
| Désignation de l'entreprise : SAS COFIM | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | ET | Néant <input type="checkbox"/> | | * Exercice N, clos le : 31/12/2019 | | | |
| I. RÉINTÉGRATIONS | | | | | | | BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Charges non admises en déduction du résultat fiscal | Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés | | | | | | | WA | 1 213 439 | |
| | Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) | | WD | Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | | WE | | | |
| | Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) | | WF | Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS) | | | WG | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | | RA | Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) | | | RB | | | |
| | Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) | | WI | Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS) | | | XX | | | |
| | Amendes et pénalités | | WJ | Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)* | | | XZ | | | |
| | Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI * | | | | | | | XY | | |
| Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD) | | | | | | | I7 | 49 004 | | |
| Quote-part | Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE | | WL | Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI | | L7 | | K7 | | |
| RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉREES | Moins-values nettes - imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | 18 | | |
| | à long terme - imposées aux taux de 0% | | | | | | | ZN | 38 914 | |
| | Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* | | | - Plus-values nettes à court terme | | | | WN | | |
| | | | | | | | WO | | | |
| | | | | | | | XR | 100 885 | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | | WQ | 1 260 | | |
| Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT * | | Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.) | | SU | Zones d'entreprises* (activité exonérée) | | SW | | | |
| | | Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209C) | | SX | Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro | | M8 | | | |
| Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | Y1 | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage | | | | | | | Y3 | | | |
| | | | | | | | WR | 1 403 502 | | |
| II. DÉDUCTIONS | | | | | | | PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE | | | |
| Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.* | | | | | | | WS | | | |
| Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III) | | | | | | | WT | | | |
| Régimes d'imposition particuliers et impositions différées | Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) | | | | | | | WV | | |
| | - imposées au taux de 0% | | | | | | | WH | 34 593 | |
| | - imposées au taux de 19% | | | | | | | WP | | |
| | - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures | | | | | | | WW | | |
| | - imputées sur les déficits antérieurs | | | | | | | XB | | |
| | Autres plus-values imposées au taux de 19% | | | | | | | I6 | | |
| Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée* | | | | | | | WZ | | | |
| Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts: | | Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation | | | 2A | 60 736 | XA | 1 153 976 | | |
| Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art. 233 B du CGI) | | | | | | | ZX | | | |
| Mesures d'incitation | Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*. | | | | | | | ZY | | |
| | Majoration d'amortissement* | | | | | | | XD | | |
| | Abattement sur le bénéfice | Entreprises nouvelles - (Répète d'entreprises en difficulté 44 septies) | | K9 | Entreprises nouvelles 44 septies | | L2 | Jeunes entreprises innovantes (art.44 septies A) | | L5 |
| | | Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies) | | L6 | Société investissement immobilier cotées (art. 209C) | | K3 | Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) | | PA |
| | | ZFU-TE (art.44 octies et octies A) | | OV | Droit d'emploi à responsabilité (art.44 duodecies) | | IF | Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies) | | XC |
| | | Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | | PP | Zone de revitalisation rurale (44 quindecies) | | PC | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) | | PB |
| | | | | | | | XS | 67 239 | | |
| Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS) | | | | | | | XS | | | |
| Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé | | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | | X9 | Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite | | YH | | | |
| | | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | | YA | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | | YC | | | |
| | | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | | YB | Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | | YD | | | |
| | | Créance dégagée par le report en arrière de déficit | | | | | | | ZI | |
| Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage | | | | | | | Y2 | | | |

| III. RÉSULTAT FISCAL | | TOTAL II | XH | 1 255 808 |
|--|---|----------|----|-----------|
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : | bénéfice (I moins II) | XI | | 147 694 |
| | déficit (II moins I) | | XJ | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) * | | ZL | | |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) * | | | XL | 62 122 |
| RÉSULTAT FISCAL | BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO) | XN | XO | 85 572 |

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT-SD

10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

N° 2058-B-SD2020

| | | | |
|---|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS COFIM</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | K4 | 62 122 | |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A) | K5 | 62 122 | |
| Déficits reportables (différence K4 - K5) | K6 | | |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO) | YJ | | |
| Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ) | YK | | |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | ZT | | |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | Dotations de l'exercice | | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI * | ZV | ZW | |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | 8X | 8Y | |
| | 8Z | 9A | |
| | 9B | 9C | |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | 9D | 9E | |
| | 9F | 9G | |
| | 9H | 9J | |
| Charges à payer | | | |
| | 9K | 9L | |
| | 9M | 9N | |
| | 9P | 9R | |
| | 9S | 9T | |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) | YN | YO | |
| à reporter au tableau 2058-A : | ↓ ligne WI | | ↓ ligne WU |

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237septies du CGI)

| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|-------------|------------------------------------|
| | L1 | | |

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

11

**TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

DGFIP N° 2058-C-SD2020

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|---------|--|---------------------------|--------------------|------------------|---------|----|----------------------------------|----|--------|
| Désignation de l'entreprise SAS COFIM | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves | - Réserves légales | ZB | | | | | |
| | | | | | | - Autres réserves | ZD | 258 474 | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 258 474 | | Dividendes | | ZE | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | Autres répartitions | | ZF | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | 258 474 | | Report à nouveau | | ZG | | | | | |
| | | | | (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) | TOTAL II | ZH | 258 474 | | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | Exercice N : | | |
| ENGAGEMENTS | — Engagements de crédit-bail mobilier | (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail) | | | | J7 | | | YQ | | | |
| | — Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | | | | YR | |
| | — Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | | | | YS | |
| DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | — Sous-traitance | | | | | | | | | | YT | |
| | — Locations, charges locatives et de copropriété | (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) | | | | J8 | | | XQ | 10 155 | | |
| | — Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | | | | YU | |
| | — Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | | | | SS | 4 146 |
| | — Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | | | | YV | |
| | — Autres comptes | (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | | ES | | | ST | 4 474 | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | ZJ | 18 775 |
| IMPÔTS ET TAXES | — Taxe professionnelle*, CFE, CVAE | | | | | | | | | | YW | |
| | — Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers) | ZS | | | | | | | 9Z | 2 248 | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052 | | | | | | | | | | YX | 2 248 |
| T.V.A. | — Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | | | | | YY | |
| | — Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | | | | YZ | |
| DIVERS | — Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)* | | | | | | | | | | ØB | |
| | — Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition* | | | | | | | | | | ØS | |
| | — Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | | | | ZK | % |
| | — Numéro de centre de gestion agréé* | XP | | — Filiales et participations: (Liste au 2059-05) (si oui cocher 1 sinon 0) | | | | ZR | 1 | | | |
| | — Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | | | RG | |
| | — Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | | | | | RH | |
| RÉGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | | Plus-values à 15% | JK | | Plus-values à 0% | JL | | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JM | | Imputations | JC | | | | |
| | Groupe : résultat d'ensemble. | JD | | Plus-values à 15% | JN | | Plus-values à 0% | JO | | | | |
| | | | | Plus-values à 19% | JP | | Imputations | JF | | | | |
| | Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | JH | 0 | N° SIRET de la société mère du groupe | | | | JJ | | | | |

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

| Désignation de l'entreprise : SAS COFIM | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | | |
|---|----|--|--|--|---|------------------------|-------------------------------------|
| A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE | | | | | | | |
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* ① | | Valeur d'origine* ② | Valeur nette réévaluée* ③ | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④ | Autres amortissements* ⑤ | Valeur résiduelle ⑥ | |
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * | | | | |
| Prix de vente ⑦ | | Montant global de la plus value ou de la moins-value ⑧ | Court terme ⑨ | Long terme ⑩ | | | Plus-values taxables à 19% (1) ⑪ |
| | | | | 19% | 15 % ou 12,8 % | 0 % | |
| I - Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| II - Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 17 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 18 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| | 19 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | |
| | | CADRE A - plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑫ | | | | | |
| | | CADRE B - plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑬ | (A) | (B) (Ventilation par taux) | | | (C) |
| | | CADRE C - autres plus-values taxable à 19% ⑭ | | | | | |

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

| Désignation de l'entreprise : SAS COFIM | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | | | | | |
|--|------|---|---|---|--|--|---|
| ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu | | Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 12,8 % Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) | | | | | |
| I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU | | | | | | | |
| Origine ① | | Moins-values à 12,8 % ② | Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ③ | Solde des moins-values à 12,8 % ④ | | | |
| Moins-values nettes | N | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | | | |
| | N-2 | | | | | | |
| | N-3 | | | | | | |
| | N-4 | | | | | | |
| | N-5 | | | | | | |
| | N-6 | | | | | | |
| | N-7 | | | | | | |
| | N-8 | | | | | | |
| | N-9 | | | | | | |
| | N-10 | | | | | | |
| II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS* | | | | | | | |
| Origine ① | | Moins-values | | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥ | Solde des moins-values à reporter col. ⑦=②+③+④-⑤-⑥ |
| | | À 19 %, 16,5% ⁽¹⁾ ou à 15 % ② | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 du CGI) ③ | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 bis du CGI) ④ | À 15 % Ou À 16,5 % ⁽¹⁾ ⑤ | | |
| Moins-values nettes | N | | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | | | |
| | N-2 | | | | | | |
| | N-3 | | | | | | |
| | N-4 | | | | | | |
| | N-5 | | | | | | |
| | N-6 | | | | | | |
| | N-7 | | | | | | |
| | N-8 | | | | | | |
| | N-9 | | | | | | |
| | N-10 | | | | | | |

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS
 (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

N° 2059-D-SD2020

| | |
|--|---|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS COFIM</u> | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * |
|--|---|

| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|
| Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | | | |
| taxées à 10 % taxées à 15 % taxées à 18 % taxées à 19 % taxées à 25 % | | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1) | 1 | | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | 2 | | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | 3 | | | | | |
| Prélèvements opérés - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 4 | | | | | |
| - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés | 5 | | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | 6 | | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | 7 | | | | | |

| II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5 ^e , 6 ^e , 7 ^e alinéas de l'art. 39-1- 4 du CGI) | | | | |
|--|---|-------------------------------------|--|---|
| montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | |
| | | | | |

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

16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2059-E-SD2020

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

| | | | |
|---|--|---|----|
| Désignation de l'entreprise : SAS COFIM | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le : 01012019 | | et clos le : 31122019 | |
| | | Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectif moyen du personnel : * | | YP | |
| dont apprentis | | YF | |
| dont handicapés | | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | RL | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | OA | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | OT | |
| | | TOTAL 1 | OX |
| II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OH | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | OF | |
| Variation positive des stocks | | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | OI | |
| Retrécissements sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | XT | |
| | | TOTAL 2 | OM |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | |
| Achats | | ON | |
| Variation négative des stocks | | OQ | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | OR | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OW | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OY | |
| | | TOTAL 3 | OJ |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | OG |
| V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF) | | SA | |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD | | | |
| MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case | | EV | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | GX | |
| Effectifs au sens de la CVAE * | | EY | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique | | HX | |
| Période de référence | | GY | du |
| | | GZ | au |
| Date de cessation | | HR | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2059-F-SD 2020

N° de dépôt

[]

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10% du capital de la société)

1 1 (1)

Néant [] *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 1 9

N° SIRET 3 5 0 0 3 7 1 6 4 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS COFIM

ADRESSE (voie) 5 COURS GAMBETTA

CODE POSTAL 65000 VILLE TARBES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 5

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 29315

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique ESCANDE Prénom(s) DIDIER

Nom marital [] % de détention 99,99 Nb de parts ou actions 29311

Naissance : Date 16061951 N° Département [] Commune [] Pays []

Adresse : N° 7 Voie RUE WALLON

Code Postal 65000 Commune TARBES Pays FR

Titre (2) [] Nom patronymique [] Prénom(s) []

Nom marital [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Naissance : Date [] N° Département [] Commune [] Pays []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

18 FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2059-G-SD2020

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10% du capital)



(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 1 9

N° SIRET 3 5 0 0 3 7 1 6 4 0 0 0 1 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS COFIM

ADRESSE (voie) 5 COURS GAMBETTA

CODE POSTAL 65000 VILLE TARBES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 7

| | | | | | | | |
|-----------------|------|--------------|------------------------|---|-------------------|----------------|--------|
| Forme juridique | SAS | Dénomination | SOPIC | N° SIREN (si société établie en France) | 3 2 8 7 6 8 5 4 4 | % de détention | 11,22 |
| Adresse : | N° 5 | Voie | COURS GAMBETTA | Code Postal | 65000 | Commune | TARBES |
| | | | | Pays | FR | | |
| Forme juridique | SRL | Dénomination | FINELCO | N° SIREN (si société établie en France) | 3 9 7 7 9 9 1 8 0 | % de détention | 33,4 |
| Adresse : | N° 5 | Voie | COURS GAMBETTA | Code Postal | 65000 | Commune | TARBES |
| | | | | Pays | FR | | |
| Forme juridique | | Dénomination | | N° SIREN (si société établie en France) | | % de détention | |
| Adresse : | N° | Voie | | Code Postal | | Commune | |
| | | | | Pays | PT | | |
| Forme juridique | SRL | Dénomination | CARRELAGE DU GRAND SUD | N° SIREN (si société établie en France) | 3 9 2 5 4 7 4 4 4 | % de détention | 25 |
| Adresse : | N° 5 | Voie | COURS GAMBETTA | Code Postal | 6500 | Commune | TARBES |
| | | | | Pays | FR | | |
| Forme juridique | SCI | Dénomination | WALLON | N° SIREN (si société établie en France) | 4 9 0 7 2 0 1 8 2 | % de détention | 99,9 |
| Adresse : | N° 5 | Voie | COURS GAMBETTA | Code Postal | 65000 | Commune | TARBES |
| | | | | Pays | FR | | |
| Forme juridique | SCI | Dénomination | LES COQUELICOTS | N° SIREN (si société établie en France) | 5 2 4 5 5 4 9 5 3 | % de détention | 99,9 |
| Adresse : | N° 5 | Voie | COURS GAMBETTA | Code Postal | 65000 | Commune | TARBES |
| | | | | Pays | FR | | |
| Forme juridique | SAS | Dénomination | SOPIC INVESTISSEMENT | N° SIREN (si société établie en France) | 3 7 8 6 5 3 8 8 5 | % de détention | 28,6 |
| Adresse : | N° 5 | Voie | COURS GAMBETTA | Code Postal | 65000 | Commune | TARBES |
| | | | | Pays | FR | | |
| Forme juridique | SCI | Dénomination | PARIS 13 FRANCE | N° SIREN (si société établie en France) | 8 2 3 6 5 0 2 4 7 | % de détention | 20 |
| Adresse : | N° 5 | Voie | COURS GAMBETTA | Code Postal | 65000 | Commune | TARBES |
| | | | | Pays | FR | | |

© Sage

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

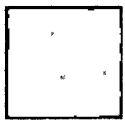
ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
(2020)

Si déposé néant, cochez la case

| H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|--|---|---|---|--|--|--|--|--|---|--|---|--|
| Montant global brut des distributions (1) | | payées par la société elle-même a | | | payées par un établissement chargé du service des titres b | | | | | | | | | | |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2) | | | | c | | | | | | | | | | | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | | | d | | | | | | | | | | | |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3) | | | | e | | | | | | | | | | | |
| | | | | f | | | | | | | | | | | |
| | | | | g | | | | | | | | | | | |
| | | | | h | | | | | | | | | | | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) | | | | i | | | | | | | | | | | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | | | j | | | | | | | | | | | |
| Montant des revenus répartis (5) | | | | Total (a à h) | | | | | | | | | | | |
| I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants. | | Pour les SARL | | Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société. | | | | | | | | | | | |
| | | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit | | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | | Montant des sommes versées : | | | | | | | | | |
| | | | | | | à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits | | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement | | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 | | | | | |
| 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | 5 | | 6 | | 7 | | 8 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| J DIVERS | | | | | | | | | | | | | | | |
| * NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre) | | | | | | | | | | | | | | | |
| * ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | | | | | | | |
| K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION | | | | | | | | | | | | | | | |
| REMUNERATIONS | | | | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15% | | | | | | | | | | |
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | | | | MVLТ restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | | | | | | | | |
| | | | | | MVLТ imputée sur les PVLТ de l'exercice | | | | | | | | | | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | | | | MVLТ réalisée au cours de l'exercice | | | | | | | | | | |
| | | | | | MVLТ restant à reporter | | | | | | | | | | |

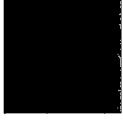
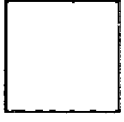
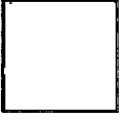
SAS COFIM
5 COURS GAMBETTA
65000 TARBES
0562442325



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2019





Bilan

Bilan Actif

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

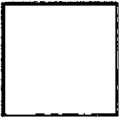
| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|--|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concession, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | 429 000 | | 429 000 | 429 000 |
| Constructions | 231 000 | | 231 000 | 231 000 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 660 000 | | 660 000 | 660 000 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 13 169 308 | | 13 169 308 | 13 169 308 |
| Créances rattachées à des participations | 14 443 | | 14 443 | |
| Autres titres immobilisés | 91 022 | 38 914 | 52 108 | 57 961 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | 13 274 773 | 38 914 | 13 235 859 | 13 227 269 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 13 934 773 | 38 914 | 13 895 859 | 13 887 269 |
| 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 | 2 744 | | 2 744 | 2 744 |
| TOTAL stocks et en-cours : | 2 744 | | 2 744 | 2 744 |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 4 461 | | 4 461 | 2 119 |
| Autres créances | 927 945 | | 927 945 | 1 013 217 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL créances : | 932 407 | | 932 407 | 1 015 337 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 3 049 916 | 153 115 | 2 896 801 | 3 478 664 |
| Disponibilités | 870 460 | | 870 460 | 374 380 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL disponibilités et divers : | 3 920 375 | 153 115 | 3 767 260 | 3 853 045 |
| ACTIF CIRCULANT | 4 855 526 | 153 115 | 4 702 411 | 4 871 125 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 18 790 299 | 192 029 | 18 598 270 | 18 758 394 |

Bilan Passif

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|-----------------------|-------------------------|
| SITUATION NETTE | | |
| Capital social ou individuel dont versé | 469 040 | 469 040 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence | | |
| Réserve légale | 46 904 | 46 904 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 14 510 655 | 14 252 180 |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice | 1 213 439 | 258 474 |
| TOTAL situation nette : | 16 240 038 | 15 026 599 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | |
| CAPITAUX PROPRES | 16 240 038 | 15 026 599 |
| 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 | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 2 345 034 | 3 693 425 |
| TOTAL dettes financières : | 2 345 034 | 3 693 425 |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 160 | 2 160 |
| Dettes fiscales et sociales | 11 038 | 36 211 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL dettes diverses : | 13 198 | 38 371 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | |
| DETTES | 2 358 232 | 3 731 796 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 18 598 270 | 18 758 394 |



Compte de Résultat

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
 Edition du 24/06/20
 Devise d'édition EURO

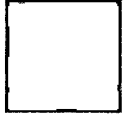
| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|--------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 1 978 | | 1 978 | 2 119 |
| Chiffres d'affaires nets | 1 978 | | 1 978 | 2 119 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | | |
| Autres produits | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 1 978 | 2 119 |
| 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 | | | 18 775 | 20 370 |
| TOTAL charges externes : | | | 18 775 | 20 370 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 2 248 | 14 276 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| TOTAL charges de personnel : | | | | |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAL dotations d'exploitation : | | | | |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | (0) | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 21 023 | 34 646 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | (19 045) | (32 527) |

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | (19 045) | (32 527) |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | 14 443 | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | 13 834 | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 1 214 712 | 356 712 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 2 483 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 75 658 | 96 554 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 219 023 | 158 993 |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 12 085 | |
| | 1 523 961 | 612 260 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | 192 029 | 219 023 |
| Intérêts et charges assimilées | | 54 725 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 51 053 | 23 570 |
| | 243 082 | 297 318 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 1 280 879 | 314 942 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 1 262 443 | 282 415 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 4 398 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | | 4 398 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | | (4 398) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 49 004 | 19 543 |
| TOTAL DES PRODUITS | 1 540 382 | 614 379 |
| TOTAL DES CHARGES | 326 943 | 355 905 |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 1 213 439 | 258 474 |



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).

b) Immobilisations financières.

Les immobilisations financières comprennent les titres de participations (coût d'achat hors frais accessoires). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une 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 provisionnée dans les comptes 268 et 176.

La remontée des résultats de ces sociétés émanent 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 41 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) 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.

d) Faits marquants de l'exercice

NEANT

e) Evénements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Etat libre

SAS COFIM

| | | |
|------------------|----------|-------------|
| Période du | 01/01/19 | au 31/12/19 |
| Edition du | 24/06/20 | |
| Devise d'édition | EURO | |

Les honoraires de commissariat aux comptes pour l'année 2019 s'élèvent à 2 160€ TTC.

Immobilisations

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
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 | 429 000 | | |
| Constructions sur sol propre | 231 000 | | |
| 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 : | 660 000 | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 13 169 308 | | 14 443 |
| Autres titres immobilisés | 91 960 | | 90 296 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | 13 261 267 | | 104 738 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 13 921 267 | | 104 738 |

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | 429 000 | |
| Constructions sur sol propre | | | 231 000 | |
| 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 : | | | 660 000 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 13 183 750 | |
| Autres titres immobilisés | | 91 233 | 91 022 | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | | 91 233 | 13 274 773 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 91 233 | 13 934 773 | |

Provisions Inscrites au Bilan

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
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 | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| 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 | | | | |
| | 33 998 | 38 914 | 33 998 | 38 914 |
| | 185 024 | 153 115 | 185 024 | 153 115 |
| PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION | 219 023 | 192 029 | 219 023 | 192 029 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 219 023 | 192 029 | 219 023 | 192 029 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
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 | | 14 443 | | 14 443 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL de l'actif immobilisé : | | 14 443 | | 14 443 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | | 4 461 | 4 461 | |
| 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 | | 927 945 | 927 945 | |
| Débiteurs divers | | | | |
| TOTAL de l'actif circulant : | | 932 407 | 932 407 | |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | | | | |

| | | | |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 946 850 | 932 407 | 14 443 |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|

| 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 | 13 834 | 13 834 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 2 160 | 2 160 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 11 038 | 11 038 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 2 331 200 | 2 331 200 | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 358 232 | 2 358 232 | |
|----------------------|------------------|------------------|--|

Charges à Payer

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
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 Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes | 2 160 |

| | |
|--------------|--------------|
| TOTAL | 2 160 |
|--------------|--------------|

Composition du Capital Social

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|--|--------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 29315 | 16 |
| 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 | 29315 | 16 |

Tableau de variation des capitaux propres

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
 Edition du 24/06/20
 Devise d'édition EURO

| | Solde Initial | Augmentation | Diminution | Solde Final |
|--|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| Capital social | 469 040 | | | 469 040 |
| Primes liées au capital social | | | | |
| Écart de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 46 904 | | | 46 904 |
| Réserves indisponibles | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 14 252 180 | 258 474 | | 14 510 655 |
| Ecart d'équivalence | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 258 474 | 1 213 439 | 258 474 | 1 213 439 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | 15 026 598 | 1 471 913 | 258 474 | 16 240 038 |

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Refacturation Intra-groupe | 1 978 |

| | |
|--------------|--------------|
| TOTAL | 1 978 |
|--------------|--------------|

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant |
|-------------------------------------|---------|
| FRANCE | 1 978 |

| | |
|--------------|--------------|
| TOTAL | 1 978 |
|--------------|--------------|

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| RÉPARTITION | Résultats avant impôts | Impôts |
|--|------------------------|--------|
| Résultat courant | 1 262 443 | 49 004 |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | | |
| Résultat comptable (hors participation) | 1 262 443 | 49 004 |

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
 Edition du 24/06/20
 Devise d'édition EURO

| PRODUITS FINANCIERS | Montant | Imputé au compte |
|---|-----------|------------------|
| Revenus des participations | 1 214 712 | 761100 |
| Intérêts de comptes courants | 2 483 | 762100 |
| Revenus des VMP | 75 063 | 764100 |
| Produits nets cessions de VMP et Autres produits financiers | 12 680 | 767000-768100 |
| Reprises sur provisions financières | 219 023 | 786600 |

| | | |
|--------------|------------------|--|
| TOTAL | 1 523 961 | |
|--------------|------------------|--|

| CHARGES FINANCIERES | Montant | Imputé au compte |
|---|---------|------------------|
| Charges nettes sur cessions de VMP | 51 054 | 667000 |
| Dotations aux dépréciations des éléments financiers | 192 029 | 686600 |

| | | |
|--------------|----------------|--|
| TOTAL | 243 083 | |
|--------------|----------------|--|

Liste des Filiales et Participations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

COFIM 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) | | | | |
| SCI LES COQUELICOTS | 1 000 | -7 689 | 99,90% | -7 689 |
| SCI WALLON | 1 000 | -6 159 | 99,90% | -6 159 |
| 2. Participations (10 à 50% du capital détenu) | | | | |
| SARL FINELCO | 8 000 | 95 787 | 33,40% | 77 684 |
| SARL LE CARRELAGE DU GRAND SUD | 8 000 | 203 | 25,00% | -17 592 |
| SAS SOPIC | 587 568 | 25 018 847 | 11,22% | 8 677 552 |
| SAS SOPIC INVESTISSEMENT | 500 000 | 33 545 501 | 28,60% | 15 219 743 |
| SCI PARIS 13 France | 1 000 | 72 214 | 20,00% | 72 214 |

COFIM
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 469 040 euros
Siège Social : 5, cours Gambetta
65000 Tarbes
350 037 164 Tarbes R.C.S.

Copie certifiée
conforme à l'original

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUN 2020**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2019**



TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice 2019 s'élevant à 1 213 439 euros comme suit :

Affectation du bénéfice de 2019 de 1 213 439 euros au comptes autres réserves.

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| | | | |
|---------------|----|--|--|
| Exercice 2016 | 0€ | | |
| Exercice 2017 | 0€ | | |
| Exercice 2018 | 0€ | | |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le président



conforme a original
Cópia enviada

COFIM SAS

**Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées**

**(Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2019)**

Rapport spécial des commissaires aux comptes sur les conventions réglementées

(Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019)

Aux Associés
COFIM SAS
5 cours Gambetta
65000 TARBES

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article 17 des statuts, nous avons été avisés des conventions suivantes, visées à l'article L. 227-10 du code de commerce, qui sont intervenues au cours de l'exercice écoulé.

- Compte Courant d'associé personne physique non rémunéré :

Montant comptabilisé : 0 euros, solde créditeur au 31/12/2019
Associé intéressé : Camille ESCANDE

Montant comptabilisé : 0 euros, solde créditeur au 31/12/2019
Associé intéressé : Sophie ESCANDE

Montant comptabilisé : 0 euros, solde créditeur au 31/12/2019
Associé intéressé : Cécile ESCANDE

Montant comptabilisé : 0 euros, solde créditeur au 31/12/2019
Associé intéressé : Nicolas ESCANDE

Montant comptabilisé : 2 331 200 euros, solde créditeur au 31/12/2019
Associé intéressé : Didier ESCANDE

COFIM SAS

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2019 - Page 3

- Avance de trésorerie envers des filiales non rémunérée :

Montant comptabilisé : 519 233,69 euros, solde débiteur au 31/12/2019

Filiale : SCI WALLON

Associé intéressé : Didier ESCANDE, président de la SAS COFIM et gérant de la SCI WALLON.

Montant comptabilisé : 252 543,14 euros, solde débiteur au 31/12/2019

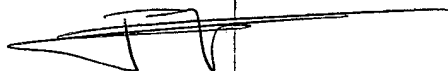
Filiale : SCI LES COQUELICOTS

Associé intéressé : Didier ESCANDE, président de la SAS COFIM et gérant de la SCI LES COQUELICOTS.

Fait à Morlaàs, le 29 juin 2020

Le commissaire aux comptes

Franck Enjumet



COFIM SAS

Rapport du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2019

Franck Enjumet

Commissaire aux Comptes

ZI de Berlanne
Rue de l'Ayguelongue
64160 MORLAAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2019)

Aux Associés
COFIM SAS
5 cours Gambetta
65000 TARBES

I - 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 COFIM SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, 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.

II - 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 01/01/2019 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.

III - 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 les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La note « Immobilisations Financières » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation et la dépréciation des actifs financiers.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

V - Vérifications spécifiques

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

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

VI - 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.

VII -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.

Fait à Morlaàs, le 29 juin 2020

Le commissaire aux comptes
Franck Enjumet



Bilan Actif

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | BRUT | Amortissements | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|--|-------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| 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 | 429 000 | | 429 000 | 429 000 |
| Constructions | 231 000 | | 231 000 | 231 000 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 660 000 | | 660 000 | 660 000 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 13 169 308 | | 13 169 308 | 13 169 308 |
| Créances rattachées à des participations | 14 443 | | 14 443 | |
| Autres titres immobilisés | 91 022 | 38 914 | 52 108 | 57 961 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | 13 274 773 | 38 914 | 13 235 859 | 13 227 269 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 13 934 773 | 38 914 | 13 895 859 | 13 887 269 |
| 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 | 2 744 | | 2 744 | 2 744 |
| TOTAL stocks et en-cours : | 2 744 | | 2 744 | 2 744 |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 4 461 | | 4 461 | 2 119 |
| Autres créances | 927 945 | | 927 945 | 1 013 217 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL créances : | 932 407 | | 932 407 | 1 015 337 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 3 049 916 | 153 115 | 2 896 801 | 3 478 664 |
| Disponibilités | 870 460 | | 870 460 | 374 380 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL disponibilités et divers : | 3 920 375 | 153 115 | 3 767 260 | 3 853 045 |
| ACTIF CIRCULANT | 4 855 526 | 153 115 | 4 702 411 | 4 871 125 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 18 790 299 | 192 029 | 18 598 270 | 18 758 394 |

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Bilan Passif

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|--|-------------------------|
| SITUATION NETTE | | |
| Capital social ou individuel dont versé | 469 040 | 469 040 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence | 46 904 | 46 904 |
| Réserve légale | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 14 510 655 | 14 252 180 |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice | 1 213 439 | 258 474 |
| TOTAL situation nette : | 16 240 038 | 15 026 599 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | |
| CAPITAUX PROPRES | 16 240 038 | 15 026 599 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques | Franck ENJUMET Commissaire aux comptes | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 2 345 034 | 3 693 425 |
| TOTAL dettes financières : | 2 345 034 | 3 693 425 |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 160 | 2 160 |
| Dettes fiscales et sociales | 11 038 | 36 211 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| TOTAL dettes diverses : | 13 198 | 38 371 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | |
| DETTES | 2 358 232 | 3 731 796 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 18 598 270 | 18 758 394 |

Compte de Résultat (Première Partie)

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|---|--------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 1 978 | | 1 978 | 2 119 |
| Chiffres d'affaires nets | 1 978 | | 1 978 | 2 119 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | | |
| Autres produits | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 1 978 | 2 119 |
| FRANCK ENJUMET Commissaire aux comptes | | | | |
| 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 | | | 18 775 | 20 370 |
| TOTAL charges externes : | | | 18 775 | 20 370 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 2 248 | 14 276 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | | |
| Charges sociales | | | | |
| TOTAL charges de personnel : | | | | |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAL dotations d'exploitation : | | | | |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | (0) | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 21 023 | 34 646 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | (19 045) | (32 527) |

Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES | Net (N) 31/12/2019 | Net (N-1) 31/12/2018 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | (19 045) | (32 527) |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | 14 443 | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | 13 834 | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | 1 214 712 | 356 712 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 2 483 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 75 658 | 96 554 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | 219 023 | 158 993 |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 12 085 | |
| | 1 523 961 | 612 260 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | 192 029 | 219 023 |
| Intérêts et charges assimilées | | 54 725 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 51 053 | 23 570 |
| | 243 082 | 297 318 |
| RÉSULTAT FINANCIER | 1 280 879 | 314 942 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 1 262 443 | 282 415 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 4 398 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | | 4 398 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | | (4 398) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | | |
| Impôts sur les bénéfices | 49 004 | 19 543 |
| TOTAL DES PRODUITS | 1 540 382 | 614 379 |
| TOTAL DES CHARGES | 326 943 | 355 905 |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 1 213 439 | 258 474 |

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

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 :

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

a) Immobilisations corporelles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

b) Immobilisations financières.

Les immobilisations financières comprennent les titres de participations (coût d'achat hors frais accessoires). Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une 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 provisionnée dans les comptes 268 et 176.

La remontée des résultats de ces sociétés émanent 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 41 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) 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.

d) Faits marquants de l'exercice

NEANT

e) Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers 2020.

La société, compte tenue du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Etat libre

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

Les honoraires de commissariat aux comptes pour l'année 2019 s'élèvent à 2 160€ TTC.

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Immobilisations

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
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 | 429 000 | | |
| Constructions sur sol propre | 231 000 | | |
| 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 : | 660 000 | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | 13 169 308 | | 14 443 |
| Autres titres immobilisés | 91 960 | | 90 296 |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | 13 261 267 | | 104 738 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 13 921 267 | | 104 738 |

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

| RUBRIQUES | Diminutions par virement | Diminutions par cessions mises hors service | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations légales |
|---|--------------------------|---|-----------------------------|-----------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'étab. et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | 429 000 | |
| Constructions sur sol propre | | | 231 000 | |
| 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 : | | | 660 000 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 13 183 750 | |
| Autres titres immobilisés | | 91 233 | 91 022 | |
| Prêts et autres immo. financières | | | | |
| TOTAL immobilisations financières : | | 91 233 | 13 274 773 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 91 233 | 13 934 773 | |

Provisions Inscrites au Bilan

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
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 | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| 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 | | | | |

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

| | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 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 | | | | |
| | 33 998 | 38 914 | 33 998 | 38 914 |
| | 185 024 | 153 115 | 185 024 | 153 115 |
| PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION | 219 023 | 192 029 | 219 023 | 192 029 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 219 023 | 192 029 | 219 023 | 192 029 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

État des Échéances des Créances et Dettes

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
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 | 14 443 | | 14 443 |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| TOTAL de l'actif immobilisé : | 14 443 | | 14 443 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 4 461 | 4 461 | |
| 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 | 927 945 | 927 945 | |
| Débiteurs divers | | | |
| TOTAL de l'actif circulant : | 932 407 | 932 407 | |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | | | |

| | | | |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 946 850 | 932 407 | 14 443 |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|

| 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 | 13 834 | 13 834 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 2 160 | 2 160 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 11 038 | 11 038 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 2 331 200 | 2 331 200 | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dette représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|--|
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 358 232 | 2 358 232 | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|--|

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Charges à Payer

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
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 Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes | 2 160 |
| Franck ENJUMET Commissaire aux comptes | |
| TOTAL | 2 160 |

COFFRE-FORT
FRANCK ENJUMET

Composition du Capital Social

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|--|--------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 29315 | 16 |
| 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 | 29315 | 16 |

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Tableau de variation des capitaux propres

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
 Edition du 24/06/20
 Devise d'édition EURO

| | Solde Initial | Augmentation | Diminution | Solde Final |
|--|-------------------|------------------|----------------|-------------------|
| Capital social | 469 040 | | | 469 040 |
| Primes liées au capital social | | | | |
| Écart de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 46 904 | | | 46 904 |
| Réserves indisponibles | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 14 252 180 | 258 474 | | 14 510 655 |
| Ecart d'équivalence | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 258 474 | 1 213 439 | 258 474 | 1 213 439 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | 15 026 598 | 1 471 913 | 258 474 | 16 240 038 |

Franck ENJUMET
 Commissaire aux comptes

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant |
|--|---------|
| Refacturation Intra-groupe | 1 978 |
| Franck ENJUMET Commissaire aux comptes | |

| | |
|--------------|--------------|
| TOTAL | 1 978 |
|--------------|--------------|

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant |
|-------------------------------------|---------|
| FRANCE | 1 978 |

| | |
|--------------|--------------|
| TOTAL | 1 978 |
|--------------|--------------|

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| RÉPARTITION | Résultats avant impôts | Impôts |
|--|------------------------|--------|
| Résultat courant | 1 262 443 | 49 004 |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | | |
| Résultat comptable (hors participation) | 1 262 443 | 49 004 |

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

SAS COFIM

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 24/06/20
Devise d'édition EURO

| PRODUITS FINANCIERS | Montant | Imputé au compte |
|---|-----------|------------------|
| Revenus des participations | 1 214 712 | 761100 |
| Intérêts de comptes courants | 2 483 | 762100 |
| Revenus des VMP | 75 063 | 764100 |
| Produits nets cessions de VMP et Autres produits financiers | 12 680 | 767000-768100 |
| Reprises sur provisions financières | 219 023 | 786600 |

| | | |
|--------------|------------------|--|
| TOTAL | 1 523 961 | |
|--------------|------------------|--|

| CHARGES FINANCIERES | Montant | Imputé au compte |
|---|---------|------------------|
| Charges nettes sur cessions de VMP | 51 054 | 667000 |
| Dotations aux dépréciations des éléments financiers | 192 029 | 686600 |

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

| | | |
|--------------|----------------|--|
| TOTAL | 243 083 | |
|--------------|----------------|--|

Liste des Filiales et Participations

Période du 01/01/19 au 31/12/19

COFIM SAS

| FILIALES ET PARTICIPATIONS | Capital | Capitaux propres autres que capital | Quote-part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|--|---------|---|--|---|
| A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu) | | | | |
| SCI LES COQUELICOTS | 1 000 | -7 689 | 99,90% | -7 689 |
| SCI WALLON | 1 000 | -6 159 | 99,90% | -6 159 |
| 2. Participations (10 à 50% du capital détenu) | | | | |
| SARL FINELCO | 8 000 | 95 787 | 33,40% | 77 684 |
| SARL LE CARRELAGE DU GRAND SUD | 8 000 | 203 | 25,00% | -17 592 |
| SAS SOPIC | 587 568 | 25 018 847 | 11,22% | 8 677 552 |
| SAS SOPIC INVESTISSEMENT | 500 000 | 33 545 501 | 28,60% | 15 219 743 |
| SCI PARIS 13 France | 1 000 | 72 214 | 20,00% | 72 214 |

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes

Franck ENJUMET
Commissaire aux comptes