

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 22/07/2021 sous le numéro de dépôt 2966

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 10 2 10				
		Brut 1				
		Amortissements, provisions 2				
		Net 3				
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC			
		Frais de développement * CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG			
		Fonds commercial (1) AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	429 000	429 000	
		Constructions AP	AQ	231 000	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	CV	13 182 218	13 182 218
			Créances rattachées à des participations BB	BC	16 887	16 887
			Autres titres immobilisés BD	BE	91 022	44 049
Prêts BF	BG					
Autres immobilisations financières * BH	BI					
<b>TOTAL (II) BJ</b>			13 950 127	44 049	13 906 078	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	BM			
		En cours de production de biens BN	BO			
		En cours de production de services BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis BR	BS			
		Marchandises BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY			
		Autres créances (3) BZ	CA	945 513	945 513	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: ..... ) CD	CE	3 066 200	210 122	2 856 077
	Disponibilités CF	CG	1 336 029	1 336 029		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) * CH	CI				
	<b>TOTAL (III) CJ</b>	CK	5 347 742	210 122	5 137 619	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Écarts de conversion actif * (VI) CN					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO</b>			19 297 869	254 171	19 043 698	
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 :			

Désignation de l'entreprise		SAS COFIM		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....			DA	469 040	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....			DB		
	Ecart 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'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/> )			DG	15 724 094	
	Report à nouveau			DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	841 708	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	<b>TOTAL (I)</b>			DL	17 081 746	
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
<b>TOTAL (II)</b>			DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>			DR		
<b>DETTES (4)</b>	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	1 944 882	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	2 160	
	Dettes fiscales et sociales			DY		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Compte régul.	Autres dettes			EA	14 910	
	Produits constatés d'avance (4)			EB		
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	1 961 952		
Ecart de conversion passif *			ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	19 043 698		
<b>RENVIS</b>	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont			IC	
		Réserve spéciale de réévaluation (1959)			ID	
		Écart de réévaluation libre			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	1 948 270	
(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			Néant <input type="checkbox"/> *	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	biens *	FD	FE	FF		
	Production vendue	FG	1 976	FI	1 976	
	services*	FG		FI		
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	1 976	FK	1 976	
	Production stockée*			FM	(2 744)	
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP		
	Autres produits (1) (11)			FQ		
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	(768)	
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	15 394	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	2 273	
	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		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	17 667	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	(18 435)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH	16 887	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI	13 682	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	878 040	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	1 706	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	25 296	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM	192 029	
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	16 748	
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	1 113 818	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	254 171	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR		
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	327	
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	254 498	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	859 320	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	844 091	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2022.

4

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2021

Désignation de l'entreprise <u>SAS COFIM</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 494
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	1 494
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	2 000
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(506)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>(IX)</b>		HJ	
Impôts sur les bénéfices * <b>(X)</b>		HK	1 877
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	1 131 432
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	289 723
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	841 708
RENVOIS	(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) <b>A5</b>	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 <b>A6</b>	obligatoires <b>A9</b>	
	dont cotisations facultatives Madelin <b>A7</b>		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b>		
(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	
<b>VNC titres /liquidation</b>	<b>2 000</b>	<b>1 494</b>	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

# 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**

Dans l'ensemble, la crise sanitaire a occasionné un ralentissement d'activité sur 2020 et un décalage sur les exercices à venir.

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

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

### **e) Evènements postérieurs à la clôture**

NEANT

# Etat libre

SAS COFIM

Période du	01/01/20	au 31/12/20
Edition du	20/05/21	
Devise d'édition	EURO	

Les honoraires de commissariat aux comptes pour l'année 2020 s'élèvent à 2 160€ TTC.

# Immobilisations

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
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			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
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			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>660 000</b>		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	13 183 750		31 797
Autres titres immobilisés	91 022		
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>13 274 773</b>		<b>31 797</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 934 773</b>		<b>31 797</b>

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				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
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				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			<b>660 000</b>	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		2 000	13 199 105	
Autres titres immobilisés			91 022	
Prêts et autres immo. financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>2 000</b>	<b>13 290 127</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>2 000</b>	<b>13 950 127</b>	

# Provisions Inscrites au Bilan

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
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				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				

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				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

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	38 914      153 115	44 049      210 122	38 914      153 115	44 049      210 122
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>192 029</b>	<b>254 171</b>	<b>192 029</b>	<b>254 171</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>192 029</b>	<b>254 171</b>	<b>192 029</b>	<b>254 171</b>
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations	16 887		16 887
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>16 887</b>		<b>16 887</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	16 959	16 959	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	928 554	928 554	
Débiteurs divers			
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>945 513</b>	<b>945 513</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>			

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>962 400</b>	<b>945 513</b>	<b>16 887</b>
----------------------	----------------	----------------	---------------

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	13 682		13 682	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 160	2 160		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 931 200	1 931 200		
Autres dettes	14 910	14 910		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 961 952</b>	<b>1 948 270</b>	<b>13 682</b>
----------------------	------------------	------------------	---------------

# Charges à Payer

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
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
<b>TOTAL</b>	<b>2 160</b>

# Composition du Capital Social

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
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 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
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	14 510 655	1 213 439		15 724 094
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 213 439	841 708	1 213 439	841 708
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>16 240 038</b>	<b>2 055 147</b>	<b>1 213 439</b>	<b>17 081 746</b>

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Refacturation Hors-groupe	1 976

<b>TOTAL</b>	<b>1 976</b>
--------------	--------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	1 976

<b>TOTAL</b>	<b>1 976</b>
--------------	--------------

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	844 091	1 878
Résultat exceptionnel (hors participation)	(506)	(1)
Résultat comptable (hors participation)	843 585	1 877

# Détail des Produits Financiers et Charges Financières

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Edition du 20/05/21

Devise d'édition EURO

<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Revenus des participations	878 040	761100
Intérêts de comptes courants	1 706	762100
Revenus des VMP	23 185	764100
Produits nest cessions de VMP et Autres produits financiers	18 859	767000-768000
Reprises sur provisions financières	192 029	786600

<b>TOTAL</b>	<b>1 113 818</b>	
--------------	------------------	--

<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Charges nettes sur cessions de VMP	327	667000
Dotations aux dépréciations des éléments financiers	254 171	686600

<b>TOTAL</b>	<b>254 498</b>	
--------------	----------------	--

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Cessions titres de participation	1 494	775600

<b>TOTAL</b>	<b>1 494</b>	
--------------	--------------	--

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
VNC titres de participation	2 000	675600

<b>TOTAL</b>	<b>2 000</b>	
--------------	--------------	--

**Liste des Filiales et Participations**

Période du 01/01/20 au 31/12/20

COFIM SAS

<b>FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>	<b>Capital</b>	<b>Capitaux propres autres que capital</b>	<b>Quote-part du capital détenue en pourcentage</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>
<b>A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu)				
SCI LES COQUELICOTS	1,000	-8,969	99.90%	-8,969
SCI WALLON	1,000	-4,726	99.90%	-4,726
2. Participations (10 à 50% du capital détenu)				
SARL FINELCO	8,000	50,541	33.40%	14,755
SAS SOPIC	587,568	27,681,884	11.22%	2,663,037
SAS SOPIC INVESTISSEMENT	500,000	13,378,284	50.00%	8,473,394
SCI PARIS 13 France	1,000	84,437	20.00%	84,437

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.

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 29 JUIN 2021**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS  
LE 31 DECEMBRE 2020**

DEUXIEME RESOLUTION :

L'assemblée générale décide d'affecter, le bénéfice 2020 s'élevant à 841 708,29 euros comme suit :

- Bénéfice de l'exercice 841 708,29 euros

Affectation du bénéfice en totalité au compte « autres réserves » 841 708,29 euros

S'élevant ainsi à 16 565 802,18 euros.

L'assemblée générale prend acte de ce qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Pour copie certifiée conforme

Le président



**COFIM SAS**

**Rapport du commissaire aux comptes**

**Exercice clos le 31 décembre 2020**

## **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 2020)**

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 2020, 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 01/01/2020 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**

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

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

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

### **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 15 juin 2021

Le commissaire aux comptes  
**Franck Enjumet**



# Bilan Actif

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

SAS COFIM

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
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				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
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				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>660 000</b>		<b>660 000</b>	<b>660 000</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	13 182 218		13 182 218	13 169 308
Créances rattachées à des participations	16 887		16 887	14 443
Autres titres immobilisés	91 022	44 049	46 974	52 108
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>13 290 127</b>	<b>44 049</b>	<b>13 246 078</b>	<b>13 235 859</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>13 950 127</b>	<b>44 049</b>	<b>13 906 078</b>	<b>13 895 859</b>
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
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				<b>2 744</b>
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				4 461
Créances clients et comptes rattachés				927 945
Autres créances	945 513		945 513	
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>945 513</b>		<b>945 513</b>	<b>932 407</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 066 200	210 122	2 856 077	2 896 801
Disponibilités	1 336 029		1 336 029	870 460
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>4 402 229</b>	<b>210 122</b>	<b>4 192 106</b>	<b>3 767 260</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 347 742</b>	<b>210 122</b>	<b>5 137 619</b>	<b>4 702 411</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>19 297 869</b>	<b>254 171</b>	<b>19 043 698</b>	<b>18 598 270</b>

# Bilan Passif

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>SITUATION NETTE</b>		
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	15 724 094	14 510 655
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	841 708	1 213 439
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>17 081 746</b>	<b>16 240 038</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>17 081 746</b>	<b>16 240 038</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	1 944 882	2 345 034
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>1 944 882</b>	<b>2 345 034</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 160	2 160
Dettes fiscales et sociales		11 038
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 910	
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>17 070</b>	<b>13 198</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
<b>DETTES</b>	<b>1 961 952</b>	<b>2 358 232</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>19 043 698</b>	<b>18 598 270</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 976		1 976	1 978
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>1 976</b>		<b>1 976</b>	<b>1 978</b>
Production stockée			(2 744)	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>(768)</b>	<b>1 978</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
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			15 394	18 775
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>15 394</b>	<b>18 775</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			2 273	2 248
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>				
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>				
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>				(0)
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>17 667</b>	<b>21 023</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(18 435)</b>	<b>(19 045)</b>

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(18 435)</b>	<b>(19 045)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée	16 887	14 443
Perte supportée ou bénéfice transféré	13 682	13 834
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	878 040	1 214 712
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	1 706	2 483
Autres intérêts et produits assimilés	25 296	75 658
Reprises sur provisions et transferts de charges	192 029	219 023
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 748	12 085
	<b>1 113 818</b>	<b>1 523 961</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	254 171	192 029
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	327	51 053
	<b>254 498</b>	<b>243 082</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>859 320</b>	<b>1 280 879</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>844 091</b>	<b>1 262 443</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 494	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 000	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>2 000</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(506)</b>	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 877	49 004
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 131 432</b>	<b>1 540 382</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>289 723</b>	<b>326 943</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>841 708</b>	<b>1 213 439</b>

**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 :

### 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

Dans l'ensemble, la crise sanitaire a occasionné un ralentissement d'activité sur 2020 et un décalage sur les exercices à venir.

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

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

### e) Evènements postérieurs à la clôture

NEANT

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

# Etat libre

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

Les honoraires de commissariat aux comptes pour l'année 2020 s'élèvent à 2 160€ TTC.

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

# Immobilisations

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
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			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>660 000</b>		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	13 183 750		31 797
Autres titres immobilisés	91 022		
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>13 274 773</b>		<b>31 797</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 934 773</b>		<b>31 797</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
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				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			<b>660 000</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		2 000	13 199 105	
Autres titres immobilisés			91 022	
Prêts et autres immo. financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>2 000</b>	<b>13 290 127</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>2 000</b>	<b>13 950 127</b>	

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

# Provisions Inscrites au Bilan

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
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				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
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				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
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	38 914      153 115	44 049      210 122	38 914      153 115	44 049      210 122
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>192 029</b>	<b>254 171</b>	<b>192 029</b>	<b>254 171</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>192 029</b>	<b>254 171</b>	<b>192 029</b>	<b>254 171</b>

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

# État des Échéances des Créances et Dettes

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations	16 887		16 887
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>16 887</b>		<b>16 887</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	16 959	16 959	
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	928 554	928 554	
Débiteurs divers			
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>945 513</b>	<b>945 513</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>			

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>962 400</b>	<b>945 513</b>	<b>16 887</b>
----------------------	----------------	----------------	---------------

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	13 682		13 682	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 160	2 160		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 931 200	1 931 200		
Autres dettes	14 910	14 910		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 961 952</b>	<b>1 948 270</b>	<b>13 682</b>	
----------------------	------------------	------------------	---------------	--

# Charges à Payer

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
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	<b>Franck ENJUMET</b> Commissaire aux comptes 2 160
<b>TOTAL</b>	<b>2 160</b>

# Composition du Capital Social

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
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 01/01/20 au 31/12/20  
 Edition du 20/05/21  
 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	14 510 655	1 213 439		15 724 094
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	1 213 439	841 708	1 213 439	841 708
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>16 240 038</b>	<b>2 055 147</b>	<b>1 213 439</b>	<b>17 081 746</b>

**Franck ENJUMET**  
 Commissaire aux comptes

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Refacturation Hors-groupe	1 976
<b>Franck ENJUMET</b> Commissaire aux comptes	

<b>TOTAL</b>	<b>1 976</b>
--------------	--------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	1 976

<b>TOTAL</b>	<b>1 976</b>
--------------	--------------

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20

Edition du 20/05/21

Devise d'édition EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	844 091	1 878
Résultat exceptionnel (hors participation)	(506)	(1)
Résultat comptable (hors participation)	843 585	1 877

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

# Détail des Produits Financiers et Charges Financières

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Revenus des participations	878 040	761100
Intérêts de comptes courants	1 706	762100
Revenus des VMP	23 185	764100
Produits nest cessions de VMP et Autres produits financiers	18 859	767000-768000
Reprises sur provisions financières	192 029	786600

<b>TOTAL</b>	<b>1 113 818</b>	
--------------	------------------	--

<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Charges nettes sur cessions de VMP	327	667000
Dotations aux dépréciations des éléments financiers	254 171	686600

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

<b>TOTAL</b>	<b>254 498</b>	
--------------	----------------	--

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SAS COFIM

Période du 01/01/20 au 31/12/20  
Edition du 20/05/21  
Devise d'édition EURO

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
Cessions titres de participation	1 494	775600

TOTAL	1 494	
-------	-------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
VNC titres de participation	2 000	675600

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

TOTAL	2 000	
-------	-------	--

**Liste des Filiales et Participations**

Période du 01/01/20 au 31/12/20

COFIM SAS

<b>FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>	<b>Capital</b>	<b>Capitaux propres autres que capital</b>	<b>Quote-part du capital détenue en pourcentage</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>
<b>A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu)				
SCI LES COQUELICOTS	1,000	-8,969	99.90%	-8,969
SCI WALLON	1,000	-4,726	99.90%	-4,726
2. Participations (10 à 50% du capital détenu)				
SARL FINELCO	8,000	50,541	33.40%	14,755
SAS SOPIC	587,568	27,681,884	11.22%	2,663,037
SAS SOPIC INVESTISSEMENT	500,000	13,378,284	50.00%	8,473,394
SCI PARIS 13 France	1,000	84,437	20.00%	84,437

**Franck ENJUMET**  
Commissaire aux comptes

