

RCS : TOURS
Code greffe : 3701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00749
Numéro SIREN : 402 734 420
Nom ou dénomination : SOFIDEN

Ce dépôt a été enregistré le 20/03/2018 sous le numéro de dépôt 1691

1

BILAN - ACTIF

2018001691

DGFIP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : SA SOFIDEN		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 24 rue Christiaan Huygens		Durée de l'exercice précédent* 12	
Numéro SIRET* 4 0 2 7 3 4 4 2 0 0 0 0 1 9		Néant ☐ *	

		Exercice N clos le, 13 10 8 2 0 1 7		N-1 13 10 8 2 0 1 6	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
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		
	Terrains	AN	AO		
	Constructions	AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU		
Immobilisations en cours	AV	AW			
Avances et acomptes	AX	AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
Autres participations	CU	2 906 683	CV	2 906 683	2 906 683
Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières*	BH		BI		
TOTAL (II)		BJ	2 906 683	BK	2 906 683
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	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	418 179	BY	418 179
	Autres créances (3)	BZ	326 436	CA	326 436
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	572 923	CE	572 923
	Disponibilités	CF	849 892	CG	849 892
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	101	CI	101
	TOTAL (III)	CJ	2 167 531	CK	2 167 531
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	5 074 214	IA	5 074 214
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 :	

CERTIFIÉ SINCÈRE ET VÉRITABLE

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA SOFIDEN

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :1...8.0.0...0.0.0.....)	DA	1 800 000	1 800 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	180 000	180 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 711 855	1 419 524
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	216 949	292 331
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	3 908 805	3 691 855
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	138 910	158 105
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	452 568	411 502
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	34 482	33 044
	Dettes fiscales et sociales	DY	539 448	564 089
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 165 409	1 166 740
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 074 214	4 858 595
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 046 174	1 027 425
	(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.

Désignation de l'entreprise : SA SOFIDEN

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA SOFTDEN										Néant		*
			Exercice N						Exercice (N-1)			
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC					
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF					
		services*	FG	1 548 483	FH		FI	1 548 483	1 501 168			
	Chiffres d'affaires nets*		FJ	1 548 483	FK		FL	1 548 483	1 501 168			
	Production stockée*						FM					
	Production immobilisée*						FN					
	Subventions d'exploitation						FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP	3 048	22 848			
	Autres produits (1) (11)						FQ	0	0			
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 551 531	1 524 016			
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	99 222	52 187			
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	13 603	13 888			
	Salaires et traitements*						FY	863 782	892 199			
	Charges sociales (10)						FZ	416 179	410 085			
	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	18 000	18 000			
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 410 787	1 386 358			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	140 745	137 658				
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	169 333	253 649			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	1 266	127			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	3 569	3 638			
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM					
	Différences positives de change						GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO					
			Total des produits financiers (V)				GP	174 167	257 414			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	4 298	5 920			
	Différences négatives de change						GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT					
			Total des charges financières (VI)				GU	4 298	5 920			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	169 869	251 493				
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	310 613	389 151				

Désignation de l'entreprise : SA SOFIDEN

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		362
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	30 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	30 000	362
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	30 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	30 000	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		362
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	93 664	97 182
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 755 698	1 781 792
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 538 749	1 489 460
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	216 949	292 331
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY		
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont { - Crédit bail mobilier *	HP		
	{ - 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	3 982	11 689
	(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		
	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	3 048	22 848
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	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			
(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
Cession titres de participation		30 000		30 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures		Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 074 213.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 548 482.86 Euros et dégageant un bénéfice de 216 949.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'annexe doit comporter toutes les informations d'importance significative sur la situation patrimoniale et financière et sur le résultat de l'entreprise.

Le seuil de signification pour juger de l'importance significative est avant tout le fruit d'une appréciation subjective et ne saurait être ramenée à une dimension exclusivement quantitative.

- Aucun élément significatif n'est à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	2 936 683		
TOTAL	2 936 683		
TOTAL GENERAL	2 936 683		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		30 000	2 906 683	2 906 683
TOTAL		30 000	2 906 683	2 906 683
TOTAL GENERAL		30 000	2 906 683	2 906 683

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	30 000		30 000		
TOTAL	30 000		30 000		
TOTAL GENERAL	30 000		30 000		
Dont dotations et reprises exceptionnelles			30 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	418 179	418 179	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 327	5 327	
Groupe et associés	321 109	321 109	
Charges constatées d'avance	101	101	
TOTAL	744 716	744 716	

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	138 910	19 675	82 754	36 481
Fournisseurs et comptes rattachés	34 482	34 482		
Personnel et comptes rattachés	188 536	188 536		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	231 082	231 082		
Impôts sur les bénéfices	17 461	17 461		
Taxe sur la valeur ajoutée	93 005	93 005		
Autres impôts taxes et assimilés	9 365	9 365		
Groupe et associés	452 568	452 568		
TOTAL	1 165 409	1 046 174	82 754	36 481
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 195			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 000			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	44.1404	40 779			40 779

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	417 828
Disponibilités	3 180
Total	421 008

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	3 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 501
Dettes fiscales et sociales	424 895
Total	453 396

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 01
Total	1 01

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	2 901 683		
Créances clients et comptes rattachés	417 828		
Autres créances	321 109		
Emprunts et dettes financières diverses	449 568		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		169 333

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		599 886
Caution sci Moden emprunt 850.000 euros		
Restant du au 31 Aout 2017	599 886	
Total (1)		599 886
(1) Dont concernant les filiales		599 886

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société a souscrit un contrat d'assurance pour couvrir les IFC (indemnités de fin de carrière)Le passif social au 31 aout 2017,calculé par la compagnie d'assurance a été évalué à 317.920 euros.

Le fonds constitué pour y faire face s'élève au 31 aout 2017 à 260.280 euros.Un versement a été effectué au cours du présent exercice pour un montant de 50.000 Euros.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SCI MODEN - SCI GT - S.A.S. NEMERY & CALMEJANE - Participations détenues entre 10 et 50 % - SCI SOTA - SCI S.C.I KANA	10 000	23 763	99.99	9 999	9 999	68 800	599 886	84 257	23 763	23 761
	913 520	107 273	74.98	932 601	932 601			169 411	107 273	80 434
	1 200 000	6 487 251	66.05	1 614 934	1 614 934	2 466		10 418 043	204 013	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	3 940	456 847	49.49	200 800	200 800	223 715		136 280	59 147	29 337
	1 524	64 937	49.00	143 349	143 349	26 128		77 710	64 937	31 819

Le 30/10/2017
DENIS Guy Président du conseil de surveillance



EXAGROUPE

SOFIDEN

SA au capital de 1 800 000 €
Siège social : 24 Rue Christian Huygens
37100 TOURS

RCS : TOURS 402 734 420

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31 Août 2017

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOFIDEN relatifs à l'exercice clos le 31 Août 2017, 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.

■ **EXA AUDIT**

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 1^{er} Septembre 2016 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.

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 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 le rapport de gestion du Directoire et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Directoire.

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 :

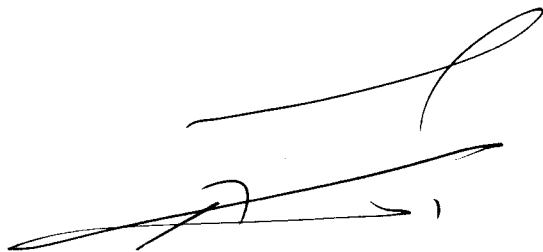
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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.

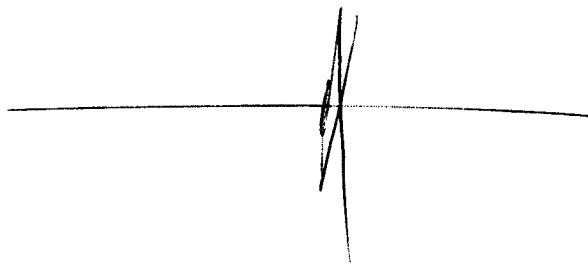
Fait à LE HAVRE, le 15 février 2018

Le Commissaire aux comptes
EXA AUDIT, représenté par

Richard PERROT

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes.

Salim KHELFI

A handwritten signature in black ink, featuring a long horizontal line with a complex, multi-stroke mark in the center.

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2017 - 12			Exercice N-1 31/08/2016 - 12		Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
Capital souscrit non appelé (I)							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires							
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	2 906 682.74		2 906 682.74	2 906 682.74			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
			2 906 682.74	2 906 682.74			
Stocks et en cours							
Matières premières, approvisionnements							
En-cours de production de biens							
En-cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances (3)							
Clients et comptes rattachés	418 179.43		418 179.43	361 401.38	56 778.05	15.71	
Autres créances	326 435.87		326 435.87	790 771.78	464 335.91	58.72	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	572 922.82		572 922.82	569 474.02	3 448.80	0.61	
Disponibilités	849 891.65		849 891.65	230 165.94	619 725.71	269.25	
Charges constatées d'avance (3)	101.00		101.00	99.00	2.00	2.02	
					1 048 380.54	100.00	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2017	Exercice N-1 31/08/2016	Ecart N / N-1	
				Euros	%
Capital (Dont versé : 1 800 000)		1 800 000.00	1 800 000.00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserve légale		180 000.00	180 000.00		
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		1 711 855.21	1 419 523.81	292 331.40	20.59
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		4216 949.72	3 250 111.18		
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total		4 038 804.73	3 729 635.29		
Produit des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Total					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
Total					
Dettes financières					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès d'établissements de crédit		138 910.48	158 105.07	19 194.59	12.14
Concours bancaires courants					
Emprunts et dettes financières diverses		452 568.12	411 501.72	41 066.40	9.98
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		34 481.98	33 043.58	1 438.40	4.35
Dettes fiscales et sociales		539 448.35	564 089.28	24 640.93	4.37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance (1)					
Total					
Ecarts de conversion passif (V)					
Total					

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 046 173.87 1 027 424.91

000002

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N° 31/08/2017 - 12			Exercice N°1 31/08/2016 - 12	Part N°/N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 548 482.86		1 548 482.86	1 501 167.82	47 315.04	3.15
Chiffre d'affaires NET	1 548 482.86		1 548 482.86	1 501 167.82	47 315.04	3.15
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 048.00	22 848.17	19 800.17	86.66
Autres produits			0.22	0.21	0.01	4.76
Total des Produits d'exploitation (1)			3 048.22	22 848.38	19 800.18	86.66
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			99 221.90	52 186.86	47 035.04	90.13
Impôts, taxes et versements assimilés			13 603.00	13 888.00	285.00	2.05
Salaires et traitements			863 782.25	892 198.60	28 416.35	3.18
Charges sociales			416 178.93	410 084.54	6 094.39	1.49
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			18 000.44	18 000.03	0.41	0.00
Total des Charges d'exploitation (2)			18 000.44	18 000.03	0.41	0.00
Résultat d'exploitation (1) - (2)			1 545 482.42	1 483 167.79	46 904.77	3.15
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieursVISA POUR IDENTIFICATION
0000003

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2017	Exercice N-1 31/08/2016	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	169 332.55	253 649.12	84 316.57	33.24
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	1 265.88	126.72	1 139.16	898.96
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 568.80	3 637.76	68.96	1.90
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total	174 167.23	257 413.60	83 246.37	32.41
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 298.42	5 920.40	1 621.98	27.40
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total	4 298.42	5 920.40	1 621.98	27.40
2. Résultat financier (A - VII)	169 868.81	251 493.20	88 368.99	35.16
3. Résultat courant avant impôts (I - II + III - IV + V - VI)	310 617.37	313 891.51	36 588.00	11.66
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		362.03	362.03	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	30 000.00		30 000.00	
Total	30 000.00	362.03	29 637.97	98.54
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	30 000.00		30 000.00	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total	30 000.00		30 000.00	
4. Résultat d'exploitation (A - VII - VIII + IX - X)	310 617.37	313 891.51	36 588.00	11.66
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	93 664.00	97 182.00	3 518.00	3.62
Total des produits (I - II + V - VI)	1 250 262.14	1 245 391.01	4 871.13	0.39
Total des charges (III - IV + VII - VIII + IX - X)	1 139 186.24	1 145 160.45	5 874.21	0.51
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	111 075.90	100 230.56	10 845.34	10.78

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

3 982.00 11 689.00 000001

Cabinet BAZIN

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 23
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	23
Permanence ou changement de méthodes	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	24
Etat des provisions	24
Etat des échéances des créances et des dettes	24
Composition du capital social	25
Evaluation des créances et des dettes	25
Produits à recevoir	25
Charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	26
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	26
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	26
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	26
Engagement en matière de pensions et retraites	27
Liste des filiales et participations	28

NA = Non Applicable NS = Non significative

000005

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 074 213.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 548 482.86 Euros et dégageant un bénéfice de 216 949.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'annexe doit comporter toutes les informations d'importance significative sur la situation patrimoniale et financière et sur le résultat de l'entreprise.

Le seuil de signification pour juger de l'importance significative est avant tout le fruit d'une appréciation subjective et ne saurait être ramenée à une dimension exclusivement quantitative.

- Aucun élément significatif n'est à signaler.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

NUMERO D'IDENTIFICATION

000006

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	2 936 683		
TOTAL	2 936 683		
TOTAL GENERAL	2 936 683		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		30 000	2 906 683	2 906 683
TOTAL		30 000	2 906 683	2 906 683
TOTAL GENERAL		30 000	2 906 683	2 906 683

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	30 000		30 000		
TOTAL	30 000		30 000		
TOTAL GENERAL	30 000		30 000		
Dont dotations et reprises exceptionnelles			30 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	418 179	418 179	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 327	5 327	
Groupe et associés	321 109	321 109	
Charges constatées d'avance	101	101	
TOTAL	744 716	744 716	

VISÉ POUR IDENTIFICATION

000007

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	138 910	19 675	82 754	36 481
Fournisseurs et comptes rattachés	34 482	34 482		
Personnel et comptes rattachés	188 536	188 536		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	231 082	231 082		
Impôts sur les bénéfices	17 461	17 461		
Taxe sur la valeur ajoutée	93 005	93 005		
Autres impôts taxes et assimilés	9 365	9 365		
Groupe et associés	452 568	452 568		
TOTAL	1 165 409	1 046 174	82 754	36 481
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 195			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 000			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	44.1404	40 779			40 779

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	417 828
Disponibilités	3 180
Total	421 008

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	3 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 501
Dettes fiscales et sociales	424 895
Total	453 396

0000003

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	101
Total	101

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	2 901 683		
Créances clients et comptes rattachés	417 828		
Autres créances	321 109		
Emprunts et dettes financières diverses	449 568		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		169 333

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		599 886
Caution sci Moden emprunt 850.000 euros		
Restant du au 31 Aout 2017	599 886	
Total (1)		599 886
(1) Dont concernant les filiales		599 886

Engagements reçus

0000009

ANNEXE

Exercice du 01/09/2016 au 31/08/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société a souscrit un contrat d'assurance pour couvrir les IFC (indemnités de fin de carrière)Le passif social au 31 aout 2017,calculé par la compagnie d'assurance a été évalué à 317.920 euros.

Le fonds constitué pour y faire face s'élève au 31 aout 2017 à 260.280 euros.Un versement a été effectué au cours du présent exercice pour un montant de 50.000 Euros.

000010

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SCI MODEN - SCI GT - S.A.S. NEMERY & CALMEJANE - Participations détenues entre 10 et 50 % - SCI SOTA - SCI S.C.I KANA	10 000	23 763	99,99	9 999	9 999	68 800	599 886	84 257	23 763	23 761
	913 520	107 273	74,98	932 601	932 601			169 411	107 273	80 434
	1 200 000	6 487 251	66,05	1 614 934	1 614 934	2 466		10 418 043	204 013	
	3 940	456 847	49,49	200 800	200 800	223 715		136 280	59 147	29 337
	1 524	64 937	49,00	143 349	143 349	26 128		77 710	64 937	31 819
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A										

Le 30/10/2017
DENIS Guy Président du conseil de surveillance

0000011

SOFIDEN
Société anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance
Au capital de 1.800.000 Euros
Siège social : TOURS (37100)
24 Rue Christiaan Huygens
402 734 420 RCS TOURS
SIRET 402 734 420 00019

AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 FEVRIER 2018

TROISIEME RESOLUTION

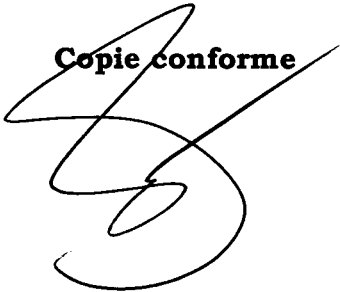
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé, clos le 31 août 2017 qui s'élève à 216.949,37 Euros au poste « autres réserves ».

RESOLUTION VOTEE

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé, clos le 31 août 2017 qui s'élève à 216.949,37 Euros au poste « autres réserves ».

Copie conforme



SOFIDEN
Société anonyme à Directoire et Conseil de Surveillance
Au capital de 1.800.000 Euros
Siège social : TOURS (37100)
24 Rue Christiaan Huygens
402 734 420 RCS TOURS
SIRET 402 734 420 00019

RAPPORT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE PRESENTE A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 FEVRIER 2018

Mesdames, Messieurs,

Nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport conformément aux dispositions de l'article L 225-68 alinéa 6 du Code de Commerce.

Nous avons été tenus informés régulièrement par votre directoire de l'évolution de la situation de notre entreprise au cours de l'exercice dans le cadre des dispositions légales.

Votre directoire nous a, par ailleurs, transmis préalablement son rapport de gestion et les comptes annuels dans les délais légaux.

Nous n'avons aucune observation à formuler tant sur le rapport du directoire que sur les comptes qui nous ont été fournis.

LE CONSEIL DE SURVEILLANCE

COPIE CONFORME

