

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 11/01/2022 sous le numéro de dépôt 495

Désignation de l'entreprise : SA SOFIDEN		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12	
Adresse de l'entreprise 24 rue Christiaan Huygens		37100 TOURS	
Durée de l'exercice précédent* 12			
Numéro SIRET* 40273442000019		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, 31 08 2021	
		N-1 31 08 2020	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières*		BH	
TOTAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	
TOTAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif* (VI)		CN	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
Créances :			

CERTIFIÉ SINCÈRE ET VÉRITABLE

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA SOFIDEN

Néant ☐ *

			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	1 942 488	2 111 375
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) ...	DI	597 774	320 461
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	4 520 263	4 411 836
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	57 794	78 685
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	532 702	1 133 920
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	24 564	25 284
	Dettes fiscales et sociales	DY	594 987	263 175
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		4 779
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 210 046	1 505 843
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 730 309	5 917 679
RENOIS	(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	1 173 565	1 448 049
	(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 ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
		FA		FB		FC			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens* services*	FD		FE		FF			
		FG	1 422 421	FH		FI	1 422 421	1 216 017	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 422 421	FK		FL	1 422 421	1 216 017	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	4 240	92 358	
	Autres produits (1) (11)					FQ	77	3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 426 738	1 308 378	
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	55 827	52 898	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	13 297	11 395	
	Salaires et traitements*					FY	827 692	696 431	
	Charges sociales (10)					FZ	401 770	334 117	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA			
						GB			
						GC			
						GD			
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*								
	Pour risques et charges : dotations aux provisions								
	Autres charges (12)					GE	4	15 001	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 298 589	1 109 841	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	128 148	198 537	
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	683 628	219 814	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	475	243	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	14 702	26 761	
	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	698 804	246 818	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 636	2 955	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	2 636	2 955	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	696 168	243 863	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	824 317	442 401	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA SOFIDEN

Néant ☐ *

					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB	200 800		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	200 800		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	25	1 935	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF	200 800		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	200 825	1 935	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	(25)	(1 935)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)					HK	226 518	120 005	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	2 326 342	1 555 197	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	1 728 568	1 234 735	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)					HN	597 774	320 461	
RENOIS	(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	1 109	2 513	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD			
	(9)	Dont transferts de charges			A1	4 240	92 358	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives	A6			
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		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	
Cessions parts sociales					200 800		200 800	
Amendes pénalités					25			
(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.

SA SOFIDEN

24 rue Christiaan Huygens

37100 TOURS

ANNEXE DU 01/09/2020 AU 31/08/2021

Cabinet BAZIN

216 Route de Neufchatel

Le Blanc Logis

76420 BIHOREL

02-35-12-34-34

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 23
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	23
Permanence ou changement de méthodes	24
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	24
Etat des échéances des créances et des dettes	25
Composition du capital social	25
Titres immobilisés	25
Evaluation des créances et des dettes	25
Produits à recevoir	26
Charges à payer	26
Charges et produits constatés d'avance	26
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	27
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	27
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	27
Engagement en matière de pensions et retraites	28
Liste des filiales et participations	29

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 730 308.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 422 420.83 Euros et dégageant un bénéfice de 597 774.41 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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.

- Les éléments significatifs suivants sont à signaler :

Conformément aux dispositions du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/08/2021 ont été arrêtés avec la prise en compte de l'épidémie de coronavirus.

Cette crise sanitaire et les mesures prises par le Gouvernement pour enrayer l'épidémie n'ont pas eu un impact direct sur l'activité de la société compte tenu de son objet social.

Elle n'a pas eu recours au PGE (Prêt garanti par l'Etat) n'a reçu aucune aide « Fonds de solidarité ».

- 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.

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	2 906 683		50
TOTAL	2 906 683		50
TOTAL GENERAL	2 906 683		50

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		200 800	2 705 933	2 705 933
TOTAL		200 800	2 705 933	2 705 933
TOTAL GENERAL		200 800	2 705 933	2 705 933

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	266 326	266 326	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 559	4 559	
Groupe et associés	325 953	325 953	
Charges constatées d'avance	134	134	
TOTAL	596 972	596 972	

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	57 794	21 313	36 481	
Fournisseurs et comptes rattachés	24 564	24 564		
Personnel et comptes rattachés	217 718	217 718		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	159 783	159 783		
Impôts sur les bénéfices	136 467	136 467		
Taxe sur la valeur ajoutée	66 975	66 975		
Autres impôts taxes et assimilés	14 044	14 044		
Groupe et associés	532 702	532 702		
TOTAL	1 210 046	1 173 565	36 481	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 891			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	7			

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

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	265 605
Disponibilités	680
Total	266 285

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 761
Dettes fiscales et sociales	355 933
Total	375 695

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	134
Total	134

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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	2 700 883		
Créances clients et comptes rattachés	265 605		
Autres créances	325 953		
Emprunts et dettes financières diverses	532 695		

- 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		683 628

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		261 060
Caution sci Moden emprunt 850.000 euros		
Restant du au 31 Aout 2021	261 060	
Total (1)		261 060
(1) Dont concernant les filiales		261 060

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société a souscrit un contrat d'assurance pour couvrir les IFC (indemnités de fin de carrière).

Le fonds constitué pour faire face au passif social s'élève au 31 aout 2021 à 172.864 euros.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SA SOFIDEN
37100 TOURS

Page : 29

Société A. Renseignements détaillés	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	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- SCI MODEN	10 000	36 726	99.99	9 999		282 426		90 742	36 726	36 722	
- SCI GT	913 520	132 187	74.98	932 601				181 836	132 187	99 107	
- S.A.S. NEMERY & CALMEJANE	1 200 000	7 474 862	66.05	1 614 935				5 977 088	580 676		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- SCI S.C.I KANA	1 524	74 608	49.00	143 349		43 527		90 623	74 608	36 558	
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

Le 22/11/2021

DENIS Guy Président du conseil de surveillance

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 COMPORTANT LE RAPPORT SUR LE
GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE PRESENTE A
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2021**

RAPPORT SUR LA GESTION

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 aux 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. Aucune observation n'est à formuler.

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

RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

- La liste des mandats et fonctions exercées dans toute société durant l'exercice écoulé par les mandataires sociaux est annexée.
- Délégations de compétences et de pouvoirs en matière d'augmentation de capital : néant.
- Conventions conclues entre un dirigeant ou un actionnaire significatif et une filiale : néant.
- Succursales existantes : néant.

LE CONSEIL DE SURVEILLANCE

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

**Liste des mandats et fonctions exercés dans toute société
durant l'exercice écoulé par chacun des mandataires sociaux
(articles L 225-37-4 et L 225-68 du Code de Commerce**

NOM	SOCIETE	MANDAT OU FONCTION
Guy DENIS	SOFIDEN NEMERY ET CALMEJANE SCI KANA SCI THOMAS ET DENIS	Membre du Directoire Directeur Général Gérant Cogérant
Colette DENIS	SOFIDEN	Présidente du Conseil de Surveillance
Christine DENIS	SOFIDEN	Vice-présidente du Conseil de Surveillance
Frantz DENIS	SOFIDEN SCI MODEN	Président du Directoire Gérant
Jean-Marc DENIS	SOFIDEN	Membre du directoire
Xavier DENIS	SOFIDEN	Membre du directoire
Natacha DENIS	SOFIDEN	Membre du directoire

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 30 DECEMBRE 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé, clos le 31 août 2021 qui s'élève à 597.774,41 Euros de la façon suivante :

- à la distribution de dividendes à concurrence de (soit 12 €/action)	489.348,00 €
- le solde, soit au poste « autres réserves »	108.426,41 €
TOTAL	<u>597.774,41 €</u>

Conformément à la loi, le dividende alloué aux associés personnes physiques est soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) qui s'élève à 30 % se décomposant comme suit :

- 17,2 % au titre des prélèvements sociaux,
- 12,8 % au titre du prélèvement forfaitaire pour l'impôt sur le revenu.

Il sera payable à compter de ce jour dans les délais légaux.

RESOLUTION VOTEE

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé, clos le 31 août 2021 qui s'élève à 597.774,41 Euros de la façon suivante :

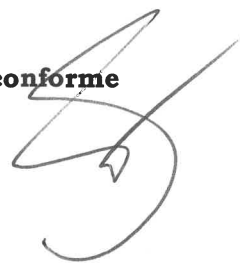
- à la distribution de dividendes à concurrence de (soit 12 €/action)	489.348,00 €
- le solde, soit au poste « autres réserves »	108.426,41 €
TOTAL	<u>597.774,41 €</u>

Conformément à la loi, le dividende alloué aux associés personnes physiques est soumis au prélèvement forfaitaire unique (PFU) qui s'élève à 30 % se décomposant comme suit :

- 17,2 % au titre des prélèvements sociaux,
- 12,8 % au titre du prélèvement forfaitaire pour l'impôt sur le revenu.

Il sera payable à compter de ce jour dans les délais légaux.

Copie conforme



- 3 JAN. 2022

SA SOFIDEN

Au capital de 1 800 000 €

22 Rue Christiaan Huygens
37100 TOURS

Exercice clos le 31 Août 2021

Rapports du Commissaire Aux Comptes :

**Rapport sur les comptes annuels
Rapport spécial sur les conventions réglementées
Attestation des rémunérations**



BRUNO PACCOUD

Commissaire aux Comptes

Adresse de correspondance :

TGS France Audit – 32 rue Pierre Brossolette BP 41107 - 76063 Le Havre CEDEX
Tél. 02 32 74 91 70

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 aout 2021

Aux 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 aout 2021 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 septembre 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.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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.

Tests de perte de valeur des actifs immobilisés

Risque identifié

Au 31 août 2021, la valeur de l'actif immobilisé s'élève à 2 706 K€ au regard d'un total bilan de 5 730 K€. Cet actif immobilisé est exclusivement composé de titres de participation.

Nous avons considéré que la valeur de ces actifs immobilisés est un point clef de l'audit en raison de leur importance significative dans les comptes.

Notre réponse

Dans ce cadre, nous avons principalement orienté nos travaux sur les sociétés SAS NEMERY & CALMEJANE, SCI GT, SCI SOTA et SCI KANA qui représentent plus de 99% de la valeur nette des titres inscrite à l'actif du bilan.

Nous avons apprécié le caractère raisonnable des éléments chiffrés retenus pour la détermination de la valeur des titres notamment :

- Les valeurs de rendement de l'immobilier ainsi que les situations nettes hors bien immobilier dans le cas des SCI GT, SOTA et KANA ;
- Les excédents bruts d'exploitation et la quote-part de situation nette utilisés pour la filiale NEMERY & CALMEJANE.

Enfin, nous avons également vérifié le caractère approprié des informations relatives aux filiales et participations fournies dans l'annexe des comptes.

VERIFICATION DES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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.

RAPPORT SUR LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE

Nous attestons de l'existence, dans le rapport de gestion du directoire, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 :

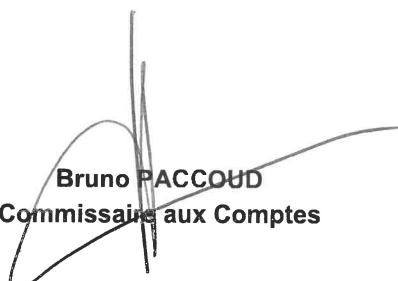
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 décembre 2021

TGS FRANCE AUDIT

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Bruno PACCOUD
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	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						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 705 932.74		2 705 932.74	2 906 682.74	200 750.00	6.91
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	2 705 932.74		2 705 932.74	2 906 682.74	200 750.00	6.91
	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						
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	266 325.73		266 325.73	23 999.95	242 325.78	NS
	Autres créances	330 512.01		330 512.01	283 929.80	46 582.21	16.41
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 346 365.34		1 346 365.34	646 736.80	699 628.54	108.18
	Disponibilités	1 081 039.04		1 081 039.04	2 056 197.58	975 158.54	47.43
	Charges constatées d'avance (3)	134.00		134.00	132.00	2.00	1.52
	Total III	3 024 376.12		3 024 376.12	3 010 996.13	13 379.99	0.44
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 730 308.86		5 730 308.86	5 917 678.87	187 370.01	3.17

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

VISA POUR AUTHENTIFICATION

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Cabinet BAZIN

000001

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 800 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 800 000.00	1 800 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	180 000.00	180 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 942 488.27	2 111 375.04	168 886.77	8.00
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	597 774.41	320 461.23	277 313.18	86.54
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	4 520 262.68	4 411 836.27	108 426.41	2.46
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	57 793.76	78 684.79	20 891.03	26.55
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	532 701.62	1 133 919.70	601 218.08	53.02
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 563.58	25 283.58	720.00	2.85
	Dettes fiscales et sociales	594 987.22	263 175.21	331 812.01	126.08
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		4 779.32	4 779.32	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	1 210 046.18	1 505 842.60	295 796.42	19.64
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 730 308.86	5 917 678.87	187 370.01	3.17

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

1 173 565.13 1 448 048.84

VISA POUR AUTHENTIFICATION

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Cabinet BAZIN

000002

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 422 420.83		1 422 420.83	1 216 017.19		206 403.64	16.97
Chiffre d'affaires NET	1 422 420.83		1 422 420.83	1 216 017.19		206 403.64	16.97
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 239.64	92 357.69		88 118.05	95.41
Autres produits			77.40	3.27		74.13	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 426 737.87	1 308 378.15		118 359.72	9.05
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 *			55 826.98	52 897.87		2 929.11	5.54
Impôts, taxes et versements assimilés			13 296.82	11 394.57		1 902.25	16.69
Salaires et traitements			827 691.67	696 431.11		131 260.56	18.85
Charges sociales			401 769.53	334 116.62		67 652.91	20.25
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			4.41	15 000.64		14 996.23	99.97
Total des Charges d'exploitation (II)			1 298 589.41	1 109 840.81		188 748.60	17.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			128 148.46	198 537.34		70 388.88	35.45
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 antérieurs

VISA POUR AUTHENTIFICATION

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Cabinet BAZIN

000003

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2021 12	31/08/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	683 627.68	219 814.44	463 813.24	211.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	474.83	243.45	231.38	95.04
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14 701.88	26 760.50	12 058.62	45.06
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	698 804.39	246 818.39	451 986.00	183.12
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 635.94	2 954.90	318.96	10.79
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 635.94	2 954.90	318.96	10.79
2. Résultat financier (V-VI)	696 168.45	243 863.49	452 304.96	185.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	824 316.91	442 400.83	381 916.08	86.33
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	200 800.00		200 800.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	200 800.00		200 800.00	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24.50	1 934.60	1 910.10	98.73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	200 800.00		200 800.00	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	200 824.50	1 934.60	198 889.90	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	24.50	1 934.60	1 910.10	98.73
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	226 518.00	120 005.00	106 513.00	88.76
Total des produits (I+III+V+VII)	2 326 342.26	1 555 196.54	771 145.72	49.59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 728 567.85	1 234 735.31	493 832.54	40.00
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	597 774.41	320 461.23	277 313.18	86.54

* 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

1 109.00 2 513.00

Cabinet BAZIN

VISA POUR AUTHENTIFICATION
COMMISSAIRE AUX COMPTES

000004

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 730 308.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 422 420.83 Euros et dégageant un bénéfice de 597 774.41 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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.

- Les éléments significatifs suivants sont à signaler :

Conformément aux dispositions du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/08/2021 ont été arrêtés avec la prise en compte de l'épidémie de coronavirus.

Cette crise sanitaire et les mesures prises par le Gouvernement pour enrayer l'épidémie n'ont pas eu un impact direct sur l'activité de la société compte tenu de son objet social.

Elle n'a pas eu recours au PGE (Prêt garanti par l'Etat) n'a reçu aucune aide « Fonds de solidarité ».

- 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.

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	2 906 683		50
TOTAL	2 906 683		50
TOTAL GENERAL	2 906 683		50

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		200 800	2 705 933	2 705 933
TOTAL		200 800	2 705 933	2 705 933
TOTAL GENERAL		200 800	2 705 933	2 705 933

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	266 326	266 326	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 559	4 559	
Groupe et associés	325 953	325 953	
Charges constatées d'avance	134	134	
TOTAL	596 972	596 972	

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	57 794	21 313	36 481	
Fournisseurs et comptes rattachés	24 564	24 564		
Personnel et comptes rattachés	217 718	217 718		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	159 783	159 783		
Impôts sur les bénéfices	136 467	136 467		
Taxe sur la valeur ajoutée	66 975	66 975		
Autres impôts taxes et assimilés	14 044	14 044		
Groupe et associés	532 702	532 702		
TOTAL	1 210 046	1 173 565	36 481	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 891			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	7			

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

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 65 605
Disponibilités	680
Total	2 66 285

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 761
Dettes fiscales et sociales	355 933
Total	375 695

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	134
Total	134

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

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	2 700 883		
Créances clients et comptes rattachés	265 605		
Autres créances	325 953		
Emprunts et dettes financières diverses	532 695		

- 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		683 628

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		261 060
Caution sci Moden emprunt 850.000 euros		
Restant du au 31 Aout 2021	261 060	
Total (1)		261 060
(1) Dont concernant les filiales		261 060

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société a souscrit un contrat d'assurance pour couvrir les IFC (indemnités de fin de carrière).

Le fonds constitué pour faire face au passif social s'élève au 31 aout 2021 à 172.864 euros.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SA SOFIDEN
37100 TOURS

Page : 29

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	Observations
				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 S.C.I KANA	10 000	36 726	99,99	9 999		282 426		90 742	36 726	36 722	
	913 520	132 187	74,98	932 601				181 836	132 187	99 107	
	1 200 000	7 474 862	66,05	1 614 935				5 977 088	580 676		
	1 524	74 608	49,00	143 349		43 527		90 623	74 608	36 558	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

Le 22/11/2021
DENIS Guy Président du conseil de surveillance