

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : BREST<br>Code greffe : 2901 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 1990 B 00192<br>Numéro SIREN : 378 081 772<br>Nom ou dénomination : SOFICAR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2022 sous le numéro de dépôt 5807

Dépot N° 5807

LE 13 JUIL. 2022

R.C.S. BREST

SOFICAR

45 RUE DE KERANFURUST

29200 BREST

0298628156

Copie  
certifiée conforme



# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2021



# Bilan Actif

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 14/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                                  | BRUT             | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                  |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                  |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                  |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                  |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 10 264           | 10 064         | 200                   | 200                     |
| Fonds commercial                                           |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>10 264</b>    | <b>10 064</b>  | <b>200</b>            | <b>200</b>              |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                  |                |                       |                         |
| Terrains                                                   |                  |                |                       |                         |
| Constructions                                              |                  |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations corporelles                         | 13 780           | 13 458         | 322                   | 322                     |
| Immobilisations en cours                                   |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>13 780</b>    | <b>13 458</b>  | <b>322</b>            | <b>322</b>              |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                  |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                  |                |                       |                         |
| Autres participations                                      | 2 259 706        | 289 981        | 1 969 725             | 1 969 725               |
| Créances rattachées à des participations                   |                  |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                  |                |                       |                         |
| Prêts                                                      |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 668              |                | 668                   | 668                     |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>2 260 374</b> | <b>289 981</b> | <b>1 970 393</b>      | <b>1 970 393</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                    | <b>2 284 418</b> | <b>313 503</b> | <b>1 970 915</b>      | <b>1 970 915</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                   |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>        |                  |                |                  |                  |
| CRÉANCES                                 |                  |                |                  |                  |
| Avances, acomptes versés sur commandes   |                  |                |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés    | 333 525          |                | 333 525          | 353 093          |
| Autres créances                          | 2 897 177        | 106 054        | 2 791 123        | 2 727 727        |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL créances :</b>                  | <b>3 230 703</b> | <b>106 054</b> | <b>3 124 649</b> | <b>3 080 819</b> |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                 |                  |                |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement          |                  |                |                  |                  |
| Disponibilités                           | 10 538           |                | 10 538           | 5 881            |
| Charges constatées d'avance              | 2 126            |                | 2 126            | 2 017            |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>  | <b>12 664</b>    |                | <b>12 664</b>    | <b>7 898</b>     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>3 243 367</b> | <b>106 054</b> | <b>3 137 313</b> | <b>3 088 718</b> |

|                                      |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |  |  |  |  |
| Primes remboursement des obligations |  |  |  |  |
| Écarts de conversion actif           |  |  |  |  |

|                      |                  |                |                  |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>5 527 785</b> | <b>419 557</b> | <b>5 108 228</b> | <b>5 059 633</b> |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

# Bilan Passif

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 14/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                              | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                 |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé                | 273 776               | 273 776                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...            |                       |                         |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence        |                       |                         |
| Réserve légale                                         | 27 378                | 27 378                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 | 848 689               | 848 689                 |
| Réserves réglementées                                  | 1 094 386             | 1 094 279               |
| Autres réserves                                        |                       |                         |
| Report à nouveau                                       |                       |                         |
| Résultat de l'exercice                                 | 173 130               | 645 533                 |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                         | <b>2 417 359</b>      | <b>2 889 656</b>        |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT                           |                       |                         |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES                                |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                | <b>2 417 359</b>      | <b>2 889 656</b>        |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                       |                         |
| Avances conditionnées                                  |                       |                         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                            |                       |                         |
| Provisions pour risques                                | 193 634               | 193 634                 |
| Provisions pour charges                                |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>              | <b>193 634</b>        | <b>193 634</b>          |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                              |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                           |                       |                         |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 26 595                | 78 758                  |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 2 080 906             | 1 567 009               |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                      | <b>2 107 501</b>      | <b>1 645 767</b>        |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS       |                       |                         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                 |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 8 466                 | 13 805                  |
| Dettes fiscales et sociales                            | 381 268               | 316 771                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                       |                         |
| Autres dettes                                          |                       |                         |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                         | <b>389 734</b>        | <b>330 576</b>          |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                            |                       |                         |
| <b>DETTES</b>                                          | <b>2 497 235</b>      | <b>1 976 343</b>        |
| Ecarts de conversion passif                            |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>5 108 228</b>      | <b>5 059 633</b>        |

# Compte de Résultat (Première Partie)

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 14/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                                       | France         | Export | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |                |        |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 555 001        |        | 555 001               | 539 954                 |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>555 001</b> |        | <b>555 001</b>        | <b>539 954</b>          |
| Production stockée                                              |                |        |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |                |        |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                |        |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                |        | 6 158                 | 49 366                  |
| Autres produits                                                 |                |        | 2 611                 | 9                       |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>563 769</b>        | <b>589 328</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                               |                |        | 28 706                | 33 065                  |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                |        | <b>28 706</b>         | <b>33 065</b>           |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                |        | 10 428                | 15 209                  |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                |        |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                |        | 365 316               | 315 575                 |
| Charges sociales                                                |                |        | 155 675               | 141 133                 |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                |        | <b>520 991</b>        | <b>456 708</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>                            |                |        | 5                     | 3                       |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                |        | <b>560 130</b>        | <b>504 986</b>          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>3 639</b>          | <b>84 342</b>           |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 14/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                                                      | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                 | <b>3 639</b>          | <b>84 342</b>           |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                     |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                           | 121 835               | 577 609                 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                          | 67 691                | 63 252                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change                                                |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|                                                                                | <b>189 525</b>        | <b>640 861</b>          |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                     |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                                 | 1 414                 | 2 170                   |
| Différences négatives de change                                                |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|                                                                                | <b>1 414</b>          | <b>2 170</b>            |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER</b>                                                      | <b>188 111</b>        | <b>638 691</b>          |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                           | <b>191 750</b>        | <b>723 033</b>          |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                 |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              |                       | 49 366                  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|                                                                                |                       | <b>49 366</b>           |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                   |                       | <b>(49 366)</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       | 2 862                 |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                       | 15 758                | 28 134                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                      | <b>753 295</b>        | <b>1 230 189</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                       | <b>580 165</b>        | <b>584 656</b>          |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                       | <b>173 130</b>        | <b>645 533</b>          |

# Annexe



## Table des matières

- 1       Faits majeurs  
    Evènements principaux de l'exercice  
    Principes, règles et méthodes comptables
- 2       Informations relatives au bilan  
    Actif  
        2.1.1     Tableau des immobilisations  
        2.1.2     Tableau des amortissements  
        2.1.3     Immobilisations incorporelles  
        2.1.4     Immobilisations corporelles  
        2.1.5     Immobilisations financières  
        2.1.6     Créances  
  
    Passif  
        2.2.1     Capital  
        2.2.2     Dettes Financières  
        2.2.3     Autres dettes
- 3       Informations relatives au compte de résultat
- 4       Engagements donnés
- 5       Autres informations



## **1 Faits majeurs**

### **Evènements principaux de l'exercice**

Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- Suite au litige opposant la société SA CARYSTEMS et notre Société pour un montant global de 486 000 €, une provision de 194 000 € a été comptabilisée, soit 50% de la somme réclamée. Nous sommes en attente du jugement du pourvoi en cassation, d'où la conservation de la provision pour 194 000 €.

### **Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code du commerce. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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 conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

### **Autres évènements de l'exercice**

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020. Sur 2021 et 2022, les activités de la société restent toujours impactées par cette crise sanitaire.

Notre société n'a pas sollicité de prêt garanti par l'Etat

## **2 Informations relatives au bilan**

### **Actif**

#### **2.1.1 Tableau des immobilisations**

# Immobilisations

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 20/06/22

Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        |                                |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             | 10 264                         |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>10 264</b>                  |                                   |                                                |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            |                                |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel |                                |                                   |                                                |
| Installations générales, agencements et divers   | 1 657                          |                                   |                                                |
| Matériel de transport                            |                                |                                   |                                                |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 12 124                         |                                   |                                                |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>13 780</b>                  |                                   |                                                |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 2 259 706                      |                                   |                                                |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 668                            |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>2 260 374</b>               |                                   |                                                |

|                      |                  |  |  |
|----------------------|------------------|--|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>2 284 418</b> |  |  |
|----------------------|------------------|--|--|

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Réévaluations<br>légalés |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                             |                                                   |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             |                                                   | 10 264                         |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             |                                                   | <b>10 264</b>                  |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                   |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |                                                   |                                |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |                                                   |                                |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             |                                                   | 1 657                          |                          |
| Matériel de transport                         |                             |                                                   |                                |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             |                                                   | 12 124                         |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                   |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             |                                                   |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                   |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             |                                                   | <b>13 780</b>                  |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                             |                                                   |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                   |                                |                          |
| Autres participations                         |                             |                                                   | 2 259 706                      |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |                                                   |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             |                                                   | 668                            |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             |                                                   | <b>2 260 374</b>               |                          |

|                      |  |  |                  |  |
|----------------------|--|--|------------------|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> |  |  | <b>2 284 418</b> |  |
|----------------------|--|--|------------------|--|

**2.1.2**

**Tableau des amortissements**

# Amortissements

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 20/06/22  
Devise d'édition EURO

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement.           |                           |                            |                         |                         |
| Autres immobilisations incorporelles         | 10 064                    |                            |                         | 10 064                  |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>10 064</b>             |                            |                         | <b>10 064</b>           |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       |                           |                            |                         |                         |
| Matériel de transport                        |                           |                            |                         |                         |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 13 458                    |                            |                         | 12 124                  |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>13 458</b>             |                            |                         | <b>12 124</b>           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>23 522</b>             |                            |                         | <b>22 187</b>           |

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

### **2.1.3 Immobilisations Incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

### **2.1.4 Immobilisations Corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### **2.1.4.1 Amortissement**

| Types d'immobilisations | Mode     | Durée   |
|-------------------------|----------|---------|
| Logiciel                | Linéaire | 1 an    |
| Installations générales | Linéaire | 5-8 ans |
| Mobilier                | Linéaire | 5-7 ans |

### **2.1.5 Immobilisations Financières**

#### **2.1.5.1 Liste des filiales et participations**

Voir tableau ci-dessous.

Les titres sont évalués à leur coût d'achat ; des provisions ont été comptabilisées pour certains titres en fonction des capitaux propres réévalués et des perspectives de réussite du projet.

| LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS             |         |                                      |                                           |                                |                           |                                                            |            |
|--------------------------------------------------|---------|--------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------|------------|
| Information financière                           | Capital | Quote part de capital détenue (en %) | Valeur brute comptable des titres détenus | CA Hors taxes dernier exercice | Résultat dernier exercice | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice | Provisions |
| FILIALES (+50% du capital détenu par la société) |         |                                      |                                           |                                |                           |                                                            |            |
| LOCATOUR                                         | 572 800 | 99,93                                | 1 940 825                                 | 11 360 138                     | 300 604                   | 121 834                                                    | 0          |
| Brest Energie Accumulateurs                      | 15 000  | 70                                   | 28 900                                    | 546 289*                       | - 4 001*                  | 0                                                          | 0          |
| ID2P                                             | 136 540 | 51,03                                | 289 981                                   | 255 780                        | 50 113                    | 0                                                          | 289 981    |

\* = 31/12/2020

## 2.1.6 Créances

### 2.1.6.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057

## 2.2 Passif

### 2.2.1 Capital

#### 2.2.1.1 Mouvements de l'exercice

Le capital social est composé de 17 111 actions de 16 euros de valeur nominale.

|                              | Nombre d'actions | Valeur  |
|------------------------------|------------------|---------|
| Position début de l'exercice | 17 111           | 273 776 |
| Mouvements :                 |                  |         |
| Position fin d'exercice      | 17 111           | 273 776 |

### 2.2.1.2 Tableau de variation des capitaux propres

| Compte    | Libellé                     | AN        | Débit   | Crédit  | Solde     |
|-----------|-----------------------------|-----------|---------|---------|-----------|
| 101000000 | CAPITAL                     | 273 776   |         |         | 273 776   |
| 106100000 | RESERVE LEGALE              | 27 378    |         |         | 27 378    |
| 106300000 | RESERV. STATUT. OU CONTRACT | 848 689   |         |         | 848 689   |
| 106800000 | AUTRES RESERVES             | 1 094 279 |         | 106     | 1 094 386 |
| 120000000 | RESULTAT                    | 645 533   | 645 533 | 173 130 | 173 130   |
|           | TOTAUX                      | 2 889 656 | 645 533 | 173 236 | 2 417 359 |

### 2.2.2 Dettes financières

#### 2.2.2.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

### 2.2.3 Autres dettes

#### 2.2.3.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

## 3 Informations relatives au compte de résultat

### 3.1 Le chiffre d'affaires de SOFICAR est composé :

- Des prestations administratives facturées aux différentes sociétés.
- Des refacturations publicitaires

### 3.2 Honoraires du commissaire aux comptes

- Charges HT au compte de résultat : 3 930 €

### 3.3 Transfert de charge

- Les transferts de charges sont comptabilisés au crédit des comptes 791.



## 4 Engagements donnés et reçus

### LOCATOUR

| Libellé                 | Banque | Montant caution | CRD au<br>31/12/2021 | Garantie                  |
|-------------------------|--------|-----------------|----------------------|---------------------------|
| BPO 400 K€ (07/2016)    |        | 400 000         | 7 074                | Caution solidaire SOFICAR |
| CM 400 K€ (08/2016)     |        | 400 000         | 13 728               | Caution solidaire SOFICAR |
| BNP 500 K€ (07/2017)    |        | 500 000         | 109 402              | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 230 K€ (04/2015)   |        | 230 000         | 5 234                | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 230 K€ (04/2015)   |        | 0               | 20 703               | Caution solidaire SOFICAR |
| CIO 155 K€ (07/2019)    |        | 0               | 109 199              | Caution solidaire SOFICAR |
| BNP 80 K€ (03/2020)     |        | 0               | 50 824               | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME VU 400K€ (07.2016) |        | 400 000         | 6 991                | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 400 K€ (08/2017)   |        | 400 000         | 81 044               | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 100 K€ (08/2017)   |        | 100 000         | 20 316               | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 1000K€ (05/2018)   |        | 1 000 000       | 542 551              | Caution solidaire SOFICAR |
| BPO 1000K€ (02/2018)    |        | 1 000 000       | 543 104              | Caution solidaire SOFICAR |
| CIO 900K€ (02/2018)     |        | 900 000         | 475 659              | Caution solidaire SOFICAR |
| CA VH 500K€ (09/2018)   |        | 500 000         | 226 699              | Caution solidaire SOFICAR |
| BNP 500K€ (09/2018)     |        | 500 000         | 218 497              | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 250K€ (08/2018)    |        | 250 000         | 104 166              | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 250K€ (08/2018)    |        | 250 000         | 104 713              | Caution solidaire SOFICAR |
| BPGO 500 K€ (06/2019)   |        | 500 000         | 293 996              | Caution solidaire SOFICAR |
| CA 500 K€ VU (09/2019)  |        | 500 000         | 326 479              | Caution solidaire SOFICAR |
| BNP 400 K€ VU (03/2020) |        | 400 000         | 294 668              | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 500 K€ (07/2020)   |        | 500 000         | 351 754              | Caution solidaire SOFICAR |
| CIO 500 K€ (08/2020)    |        | 500 000         | 368 275              | Caution solidaire SOFICAR |
| CA 500 K€ (08/20)       |        | 500 000         | 376 356              | Caution solidaire SOFICAR |
| BPGO 300 K€ (07/2021)   |        | 300 000         | 275 410              | Caution solidaire SOFICAR |
| BNP 500 K€ 06/2021      |        | 500 000         | 450 850              | Caution solidaire SOFICAR |
| CIO 500 K€ 08/2021      |        | 500 000         | 467 170              | Caution solidaire SOFICAR |
| BPGO 300 K€ 09/2021     |        | 300 000         | 285 255              | Caution solidaire SOFICAR |
| CEP 300 K€ 10/2021      |        | 300 000         | 290 120              | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 500 K€ (07/2021)   |        | 500 000         | 450 839              | Caution solidaire SOFICAR |
| CA 500 K€ 10/2021       |        | 500 000         | 467 108              | Caution solidaire SOFICAR |

|                      |                  |           |           |                           |
|----------------------|------------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Crédit de trésorerie | Banque Populaire | 500 000   | 104 187   | Caution solidaire SOFICAR |
| Crédit de trésorerie | CA Brest         | 900 000   | 728 697   | Caution solidaire SOFICAR |
| Crédit de trésorerie | BNP              | 500 000   | 106 273   | Caution solidaire SOFICAR |
| Crédit de trésorerie | CIO Brest        | 1 750 000 | 1 395 692 | Caution solidaire SOFICAR |
| Crédit de trésorerie | BCME Brest       | 2 650 000 | 2 456 483 | Caution solidaire SOFICAR |

|                      |                  |           |           |                           |
|----------------------|------------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Billet de trésorerie | Banque Populaire | 1 000 000 | 1 000 000 | Caution solidaire SOFICAR |
| Billet de trésorerie | Caisse épargne   | 900 000   | 900 000   | Caution solidaire SOFICAR |

**RS INJECTION**

|                      |          |        |   |                 |
|----------------------|----------|--------|---|-----------------|
| Crédit de trésorerie | CA Brest | 28 000 | 0 | Caution SOFICAR |
|----------------------|----------|--------|---|-----------------|

**SARL ID2P**

|                |          |         |        |                 |
|----------------|----------|---------|--------|-----------------|
| Emprunt 350 K€ | CA Brest | 350 000 | 52 609 | Caution SOFICAR |
|----------------|----------|---------|--------|-----------------|

**BREST ENERGIE****ACCUMULATEURS**

|                      |      |        |      |                 |
|----------------------|------|--------|------|-----------------|
| Crédit de trésorerie | BCME | 30 000 | 0,00 | Caution SOFICAR |
|----------------------|------|--------|------|-----------------|

## 5 Autres informations

### Engagements retraite

La cotisation à IRPAUTO intègre la prise en charge de nos engagements de retraite conformément à la convention collective.

### Effectif Moyen

|                    | Personnel<br>salarié | Personnel mis<br>à disposition |
|--------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres             | 5                    |                                |
| Agents de maîtrise | 1                    |                                |
| Total              | 6                    |                                |

# **SOFICAR**

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021



*Rue Rosemonde Gérard – CS 20027 – 29801 BREST CEDEX 9*

*Téléphone 02 98 02 86 86 – Télécopie 02 98 41 77 73*

SELAS AU CAPITAL DE 40 000 EUROS – SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES – MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE  
OUEST ATLANTIQUE – SIRET 349 516 427 000 37

# **SOFICAR**

Société par actions simplifiée au capital de 273 776 euros

Siège social : 45, Rue de Keranfurust – 29200 BREST

N° Siren: 378 081 772

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

**SOFICAR**

Exercice clos le  
31 décembre 2021

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

A l'assemblée générale de la société SOFICAR,

### **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 SOFICAR relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### **Fondement de l'opinion**

#### Référentiel d'audit

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

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

#### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 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**

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

### **Participations**

Votre société détient des titres de participation. Ces titres sont évalués au plus bas de la valeur d'acquisition et de la valeur d'utilité (note 2.1.5.1 de l'annexe). Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons examiné les éléments appréciatifs ayant conduit à la détermination des valeurs d'utilité de ces titres de participation.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

### **Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux associés**

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

**SOFICAR**

*Exercice clos le  
31 décembre 2021*

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par son président.

### **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



**SOFICAR**

*Exercice clos le  
31 décembre 2021*

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 Brest, le 30 juin 2022*

*Le commissaire aux comptes*

**STERENN**

---

Marie BALOUDET  
Associée



---

# Bilan Actif

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 14/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                                  | BRUT             | Amortissements | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ                                |                  |                |                       |                         |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                              |                  |                |                       |                         |
| Frais d'établissement                                      |                  |                |                       |                         |
| Frais de développement                                     |                  |                |                       |                         |
| Concession, brevets et droits similaires                   | 10 264           | 10 064         | 200                   | 200                     |
| Fonds commercial                                           |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations incorporelles                       |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles      |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>               | <b>10 264</b>    | <b>10 064</b>  | <b>200</b>            | <b>200</b>              |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                  |                |                       |                         |
| Terrains                                                   |                  |                |                       |                         |
| Constructions                                              |                  |                |                       |                         |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 13 780           | 13 458         | 322                   | 322                     |
| Autres immobilisations corporelles                         |                  |                |                       |                         |
| Immobilisations en cours                                   |                  |                |                       |                         |
| Avances et acomptes                                        |                  |                |                       |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>                 | <b>13 780</b>    | <b>13 458</b>  | <b>322</b>            | <b>322</b>              |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                                |                  |                |                       |                         |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                  |                |                       |                         |
| Autres participations                                      | 2 259 706        | 289 981        | 1 969 725             | 1 969 725               |
| Créances rattachées à des participations                   |                  |                |                       |                         |
| Autres titres immobilisés                                  |                  |                |                       |                         |
| Prêts                                                      |                  |                |                       |                         |
| Autres immobilisations financières                         | 668              |                | 668                   | 668                     |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>                 | <b>2 260 374</b> | <b>289 981</b> | <b>1 970 393</b>      | <b>1 970 393</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                    | <b>2 284 418</b> | <b>313 503</b> | <b>1 970 915</b>      | <b>1 970 915</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                   |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL stocks et en-cours :</b>        |                  |                |                  |                  |
| CRÉANCES                                 |                  |                |                  |                  |
| Avances, acomptes versés sur commandes   |                  |                |                  |                  |
| Créances clients et comptes rattachés    | 333 525          |                | 333 525          | 353 093          |
| Autres créances                          | 2 897 177        | 106 054        | 2 791 123        | 2 727 727        |
| Capital souscrit et appelé, non versé    |                  |                |                  |                  |
| <b>TOTAL créances :</b>                  | <b>3 230 703</b> | <b>106 054</b> | <b>3 124 649</b> | <b>3 080 819</b> |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS                 |                  |                |                  |                  |
| Valeurs mobilières de placement          |                  |                |                  |                  |
| Disponibilités                           | 10 538           |                | 10 538           | 5 881            |
| Charges constatées d'avance              | 2 126            |                | 2 126            | 2 017            |
| <b>TOTAL disponibilités et divers :</b>  | <b>12 664</b>    |                | <b>12 664</b>    | <b>7 898</b>     |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                   | <b>3 243 367</b> | <b>106 054</b> | <b>3 137 313</b> | <b>3 088 718</b> |

|                                      |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler |  |  |  |  |
| Primes remboursement des obligations |  |  |  |  |
| Écarts de conversion actif           |  |  |  |  |

|                      |                  |                |                  |                  |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>5 527 785</b> | <b>419 557</b> | <b>5 108 228</b> | <b>5 059 633</b> |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

# Bilan Passif

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 14/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                               | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>SITUATION NETTE</b>                                  |                       |                         |
| Capital social ou individuel dont versé                 | 273 776               | 273 776                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                       |                         |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence         |                       |                         |
| Réserve légale                                          | 27 378                | 27 378                  |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  | 848 689               | 848 689                 |
| Réserves réglementées                                   | 1 094 386             | 1 094 279               |
| Autres réserves                                         |                       |                         |
| Report à nouveau                                        |                       |                         |
| Résultat de l'exercice                                  | 173 130               | 645 533                 |
| <b>TOTAL situation nette :</b>                          | <b>2 417 359</b>      | <b>2 889 656</b>        |
| <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                     |                       |                         |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                          |                       |                         |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                 | <b>2 417 359</b>      | <b>2 889 656</b>        |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                       |                         |
| Avances conditionnées                                   |                       |                         |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                             |                       |                         |
| Provisions pour risques                                 | 193 634               | 193 634                 |
| Provisions pour charges                                 |                       |                         |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>               | <b>193 634</b>        | <b>193 634</b>          |
| <b>DETTES FINANCIÈRES</b>                               |                       |                         |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                       |                         |
| Autres emprunts obligataires                            | 26 595                | 78 758                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 2 080 906             | 1 567 009               |
| Emprunts et dettes financières divers                   |                       |                         |
| <b>TOTAL dettes financières :</b>                       | <b>2 107 501</b>      | <b>1 645 767</b>        |
| <b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b> |                       |                         |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                       |                         |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 8 466                 | 13 805                  |
| Dettes fiscales et sociales                             | 381 268               | 316 771                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                       |                         |
| Autres dettes                                           |                       |                         |
| <b>TOTAL dettes diverses :</b>                          | <b>389 734</b>        | <b>330 576</b>          |
| <b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>                      |                       |                         |
| <b>DETTES</b>                                           | <b>2 497 235</b>      | <b>1 976 343</b>        |
| Ecarts de conversion passif                             |                       |                         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    | <b>5 108 228</b>      | <b>5 059 633</b>        |

# Compte de Résultat



# Compte de Résultat (Première Partie)

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 14/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                                       | France         | Export | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|--------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises                                          |                |        |                       |                         |
| Production vendue de biens                                      |                |        |                       |                         |
| Production vendue de services                                   | 555 001        |        | 555 001               | 539 954                 |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b>                                 | <b>555 001</b> |        | <b>555 001</b>        | <b>539 954</b>          |
| Production stockée                                              |                |        |                       |                         |
| Production immobilisée                                          |                |        |                       |                         |
| Subventions d'exploitation                                      |                |        |                       |                         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                |        | 6 158                 | 49 366                  |
| Autres produits                                                 |                |        | 2 611                 | 9                       |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>563 769</b>        | <b>589 328</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                               |                |        | 28 706                | 33 065                  |
| <b>TOTAL charges externes :</b>                                 |                |        | <b>28 706</b>         | <b>33 065</b>           |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>                    |                |        | 10 428                | 15 209                  |
| <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                     |                |        |                       |                         |
| Salaires et traitements                                         |                |        | 365 316               | 315 575                 |
| Charges sociales                                                |                |        | 155 675               | 141 133                 |
| <b>TOTAL charges de personnel :</b>                             |                |        | <b>520 991</b>        | <b>456 708</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>                            |                |        | 5                     | 3                       |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                   |                |        | <b>560 130</b>        | <b>504 986</b>          |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>                                  |                |        | <b>3 639</b>          | <b>84 342</b>           |

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 14/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                                                      | Net (N)<br>31/12/2021 | Net (N-1)<br>31/12/2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                                 | <b>3 639</b>          | <b>84 342</b>           |
| Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré |                       |                         |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                                     |                       |                         |
| Produits financiers de participation                                           | 121 835               | 577 609                 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé       |                       |                         |
| Autres intérêts et produits assimilés                                          | 67 691                | 63 252                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| Différences positives de change                                                |                       |                         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                       |                         |
|                                                                                | <b>189 525</b>        | <b>640 861</b>          |
| <b>CHARGES FINANCIÈRES</b>                                                     |                       |                         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                         |                       |                         |
| Intérêts et charges assimilées                                                 | 1 414                 | 2 170                   |
| Différences négatives de change                                                |                       |                         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                 |                       |                         |
|                                                                                | <b>1 414</b>          | <b>2 170</b>            |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                      | <b>188 111</b>        | <b>638 691</b>          |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                           | <b>191 750</b>        | <b>723 033</b>          |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                  |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                               |                       |                         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                               |                       |                         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                               |                       |                         |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                 |                       |                         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                              |                       | 49 366                  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                              |                       |                         |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                     |                       |                         |
|                                                                                |                       | <b>49 366</b>           |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                                   |                       | <b>(49 366)</b>         |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                       | 2 862                 |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                       | 15 758                | 28 134                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                      | <b>753 295</b>        | <b>1 230 189</b>        |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                       | <b>580 165</b>        | <b>584 656</b>          |
| <b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>                                                       | <b>173 130</b>        | <b>645 533</b>          |

# Annexe



## Table des matières

### 1 Faits majeurs

Evènements principaux de l'exercice

Principes, règles et méthodes comptables

### 2 Informations relatives au bilan

#### Actif

- 2.1.1 Tableau des immobilisations
- 2.1.2 Tableau des amortissements
- 2.1.3 Immobilisations incorporelles
- 2.1.4 Immobilisations corporelles
- 2.1.5 Immobilisations financières
- 2.1.6 Créances

#### Passif

- 2.2.1 Capital
- 2.2.2 Dettes Financières
- 2.2.3 Autres dettes

### 3 Informations relatives au compte de résultat

### 4 Engagements donnés

### 5 Autres informations



# **1 Faits majeurs**

## **Evènements principaux de l'exercice**

Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- Suite au litige opposant la société SA CARYSTEMS et notre Société pour un montant global de 486 000 €, une provision de 194 000 € a été comptabilisée, soit 50% de la somme réclamée. Nous sommes en attente du jugement du pourvoi en cassation, d'où la conservation de la provision pour 194 000 €.

## **Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code du commerce. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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 conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## **Autres évènements de l'exercice**

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020. Sur 2021 et 2022, les activités de la société restent toujours impactées par cette crise sanitaire.

Notre société n'a pas sollicité de prêt garanti par l'Etat

## **2 Informations relatives au bilan**

### **Actif**

#### **2.1.1 Tableau des immobilisations**

# Immobilisations

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 20/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                        | Valeur brute<br>début exercice | Augmentations<br>par réévaluation | Acquisitions<br>apports, création<br>virements |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>             |                                |                                   |                                                |
| Frais d'établissement et de développement        |                                |                                   |                                                |
| Autres immobilisations incorporelles             | 10 264                         |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>     | <b>10 264</b>                  |                                   |                                                |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Terrains                                         |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol propre                     |                                |                                   |                                                |
| Constructions sur sol d'autrui                   |                                |                                   |                                                |
| Constructions installations générales            |                                |                                   |                                                |
| Installations techniques et outillage industriel |                                |                                   |                                                |
| Installations générales, agencements et divers   | 1 657                          |                                   |                                                |
| Matériel de transport                            |                                |                                   |                                                |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 12 124                         |                                   |                                                |
| Emballages récupérables et divers                |                                |                                   |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours             |                                |                                   |                                                |
| Avances et acomptes                              |                                |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>       | <b>13 780</b>                  |                                   |                                                |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>               |                                |                                   |                                                |
| Participations évaluées par mises en équivalence |                                |                                   |                                                |
| Autres participations                            | 2 259 706                      |                                   |                                                |
| Autres titres immobilisés                        |                                |                                   |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières      | 668                            |                                   |                                                |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>       | <b>2 260 374</b>               |                                   |                                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                             | <b>2 284 418</b>               |                                   |                                                |

| RUBRIQUES                                     | Diminutions<br>par virement | Diminutions par<br>cessions, mises<br>hors service | Valeur brute<br>fin d'exercice | Reévaluations<br>légalés |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>          |                             |                                                    |                                |                          |
| Frais d'étab. et de développement             |                             |                                                    |                                |                          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                             |                                                    | 10 264                         |                          |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>  |                             |                                                    | <b>10 264</b>                  |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>            |                             |                                                    |                                |                          |
| Terrains                                      |                             |                                                    |                                |                          |
| Constructions sur sol propre                  |                             |                                                    |                                |                          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                             |                                                    |                                |                          |
| Constructions installations générales         |                             |                                                    |                                |                          |
| Install. techn., matériel et out. industriels |                             |                                                    |                                |                          |
| Inst. générales, agencements et divers        |                             |                                                    | 1 657                          |                          |
| Matériel de transport                         |                             |                                                    |                                |                          |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.        |                             |                                                    | 12 124                         |                          |
| Emballages récupérables et divers             |                             |                                                    |                                |                          |
| Immobilisations corporelles en cours          |                             |                                                    |                                |                          |
| Avances et acomptes                           |                             |                                                    |                                |                          |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>    |                             |                                                    | <b>13 780</b>                  |                          |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>            |                             |                                                    |                                |                          |
| Participations mises en équivalence           |                             |                                                    |                                |                          |
| Autres participations                         |                             |                                                    | 2 259 706                      |                          |
| Autres titres immobilisés                     |                             |                                                    |                                |                          |
| Prêts et autres immo. financières             |                             |                                                    | 668                            |                          |
| <b>TOTAL immobilisations financières :</b>    |                             |                                                    | <b>2 260 374</b>               |                          |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                          |                             |                                                    | <b>2 284 418</b>               |                          |

### 2.1.2

### Tableau des amortissements

# Amortissements

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 20/06/22  
Devise d'édition EURO

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE       |                           |                            |                         |                         |
|----------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                |                           |                            |                         |                         |
| Frais d'étab. et de développement            |                           |                            |                         |                         |
| Autres immobilisations incorporelles         | 10 064                    |                            |                         | 10 064                  |
| <b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b> | <b>10 064</b>             |                            |                         | <b>10 064</b>           |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                           |                            |                         |                         |
| Terrains                                     |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol propre                 |                           |                            |                         |                         |
| Constructions sur sol d'autrui               |                           |                            |                         |                         |
| Constructions installations générales        |                           |                            |                         |                         |
| Installations techn. et outillage industriel |                           |                            |                         |                         |
| Inst. générales, agencements et divers       |                           |                            |                         |                         |
| Matériel de transport                        |                           |                            |                         |                         |
| Mat. de bureau, informatique et mobil.       | 13 458                    |                            |                         | 12 124                  |
| Emballages récupérables et divers            |                           |                            |                         |                         |
| <b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>   | <b>13 458</b>             |                            |                         | <b>12 124</b>           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                         | <b>23 522</b>             |                            |                         | <b>22 187</b>           |

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

### **2.1.3 Immobilisations Incorporelles**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

### **2.1.4 Immobilisations Corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### **2.1.4.1 Amortissement**

| Types d'immobilisations | Mode     | Durée   |
|-------------------------|----------|---------|
| Logiciel                | Linéaire | 1 an    |
| Installations générales | Linéaire | 5-8 ans |
| Mobilier                | Linéaire | 5-7 ans |

### **2.1.5 Immobilisations Financières**

#### **2.1.5.1 Liste des filiales et participations**

Voir tableau ci-dessous.

Les titres sont évalués à leur coût d'achat ; des provisions ont été comptabilisées pour certains titres en fonction des capitaux propres réévalués et des perspectives de réussite du projet.

| LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS             |         |                                      |                                           |                                |                           |                                                            |            |
|--------------------------------------------------|---------|--------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------|------------|
| Information financière                           | Capital | Quote part de capital détenue (en %) | Valeur brute comptable des titres détenus | CA Hors taxes dernier exercice | Résultat dernier exercice | Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice | Provisions |
| FILIALES (+50% du capital détenu par la société) |         |                                      |                                           |                                |                           |                                                            |            |
| LOCATOUR                                         | 572 800 | 99,93                                | 1 940 825                                 | 11 360 138                     | 300 604                   | 121 834                                                    | 0          |
| Brest Energie Accumulateurs                      | 15 000  | 70                                   | 28 900                                    | 546 289*                       | - 4 001*                  | 0                                                          | 0          |
| ID2P                                             | 136 540 | 51,03                                | 289 981                                   | 255 780                        | 50 113                    | 0                                                          | 289 981    |

\* = 31/12/2020

## 2.1.6 Créances

### 2.1.6.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057

## 2.2 Passif

### 2.2.1 Capital

#### 2.2.1.1 Mouvements de l'exercice

Le capital social est composé de 17 111 actions de 16 euros de valeur nominale.

|                              | Nombre d'actions | Valeur  |
|------------------------------|------------------|---------|
| Position début de l'exercice | 17 111           | 273 776 |
| Mouvements :                 |                  |         |
| Position fin d'exercice      | 17 111           | 273 776 |

### 2.2.1.2 Tableau de variation des capitaux propres

| Compte    | Libellé                     | AN        | Débit   | Crédit  | Solde     |
|-----------|-----------------------------|-----------|---------|---------|-----------|
| 101000000 | CAPITAL                     | 273 776   |         |         | 273 776   |
| 106100000 | RESERVE LEGALE              | 27 378    |         |         | 27 378    |
| 106300000 | RESERV. STATUT. OU CONTRACT | 848 689   |         |         | 848 689   |
| 106800000 | AUTRES RESERVES             | 1 094 279 |         | 106     | 1 094 385 |
| 120000000 | RESULTAT                    | 645 533   | 645 533 | 173 130 | 173 130   |
|           | TOTAUX                      | 2 889 656 | 645 533 | 173 236 | 2 417 359 |

### 2.2.2 Dettes financières

#### 2.2.2.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

### 2.2.3 Autres dettes

#### 2.2.3.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

## 3 Informations relatives au compte de résultat

### 3.1 Le chiffre d'affaires de SOFICAR est composé :

- Des prestations administratives facturées aux différentes sociétés.
- Des refacturations publicitaires

### 3.2 Honoraires du commissaire aux comptes

- Charges HT au compte de résultat : 3 930 €

### 3.3 Transfert de charge

- Les transferts de charges sont comptabilisés au crédit des comptes 791.



## 4 Engagements donnés et reçus

### LOCATOIR

| Libellé                  | Banque | Montant caution | CRD au 31/12/2021 | Garantie                  |
|--------------------------|--------|-----------------|-------------------|---------------------------|
| BPO 400 K€ (07/2016)     |        | 400 000         | 7 074             | Caution solidaire SOFICAR |
| CM 400 K€ (08/2016)      |        | 400 000         | 13 728            | Caution solidaire SOFICAR |
| BNP 500 K€ (07/2017)     |        | 500 000         | 109 402           | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 230 K€ (04/2015)    |        | 230 000         | 5 234             | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 230 K€ (04/2015)    |        | 0               | 20 703            | Caution solidaire SOFICAR |
| CIO 155 K€ (07/2019)     |        | 0               | 109 199           | Caution solidaire SOFICAR |
| BNP 80 K€ (03/2020)      |        | 0               | 50 824            | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME VU 400 K€ (07/2016) |        | 400 000         | 6 991             | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 400 K€ (08/2017)    |        | 400 000         | 81 044            | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 100 K€ (08/2017)    |        | 100 000         | 20 316            | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 1000 K€ (05/2018)   |        | 1 000 000       | 542 551           | Caution solidaire SOFICAR |
| BPO 1000 K€ (02/2018)    |        | 1 000 000       | 543 104           | Caution solidaire SOFICAR |
| CIO 900 K€ (02/2018)     |        | 900 000         | 475 659           | Caution solidaire SOFICAR |
| CA-VH 500 K€ (09/2018)   |        | 500 000         | 226 699           | Caution solidaire SOFICAR |
| BNP 500 K€ (09/2018)     |        | 500 000         | 218 497           | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 250 K€ (08/2018)    |        | 250 000         | 104 166           | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 250 K€ (08/2018)    |        | 250 000         | 104 713           | Caution solidaire SOFICAR |
| BPGO 500 K€ (06/2019)    |        | 500 000         | 293 996           | Caution solidaire SOFICAR |
| CA 500 K€ VU (09/2019)   |        | 500 000         | 326 479           | Caution solidaire SOFICAR |
| BNP 400 K€ VU (03/2020)  |        | 400 000         | 294 668           | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 500 K€ (07/2020)    |        | 500 000         | 351 754           | Caution solidaire SOFICAR |
| CIO 500 K€ (08/2020)     |        | 500 000         | 368 275           | Caution solidaire SOFICAR |
| CA 500 K€ (08/2020)      |        | 500 000         | 376 356           | Caution solidaire SOFICAR |
| BPGO 300 K€ (07/2021)    |        | 300 000         | 275 410           | Caution solidaire SOFICAR |
| BNP 500 K€ 06/2021       |        | 500 000         | 450 850           | Caution solidaire SOFICAR |
| CIO 500 K€ 08/2021       |        | 500 000         | 467 170           | Caution solidaire SOFICAR |
| BPGO 300 K€ 09/2021      |        | 300 000         | 285 255           | Caution solidaire SOFICAR |
| CEP 300 K€ 10/2021       |        | 300 000         | 290 120           | Caution solidaire SOFICAR |
| BCME 500 K€ (07/2021)    |        | 500 000         | 450 839           | Caution solidaire SOFICAR |
| CA 500 K€ 10/2021        |        | 500 000         | 467 108           | Caution solidaire SOFICAR |

|                      |                  |           |           |                           |
|----------------------|------------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Credit de tresorerie | Banque Populaire | 500 000   | 104 187   | Caution solidaire SOFICAR |
| Credit de tresorerie | CA Brest         | 900 000   | 728 697   | Caution solidaire SOFICAR |
| Credit de tresorerie | BNP              | 500 000   | 106 273   | Caution solidaire SOFICAR |
| Credit de tresorerie | CIO Brest        | 1 750 000 | 1 395 692 | Caution solidaire SOFICAR |
| Credit de tresorerie | BCME Brest       | 2 650 000 | 2 456 483 | Caution solidaire SOFICAR |

|                      |                  |           |           |                           |
|----------------------|------------------|-----------|-----------|---------------------------|
| Billet de tresorerie | Banque Populaire | 1 000 000 | 1 000 000 | Caution solidaire SOFICAR |
| Billet de tresorerie | Caisse epargne   | 900 000   | 900 000   | Caution solidaire SOFICAR |

**RS INJECTION**

|                      |          |        |   |                 |
|----------------------|----------|--------|---|-----------------|
| Credit de tresorerie | CA Brest | 28 000 | 0 | Caution SOFICAR |
|----------------------|----------|--------|---|-----------------|

**SARL ID2P**

|                |          |         |        |                 |
|----------------|----------|---------|--------|-----------------|
| Emprunt 350 K€ | CA Brest | 350 000 | 52 609 | Caution SOFICAR |
|----------------|----------|---------|--------|-----------------|

**BREST ENERGIE****ACCUMULATEURS**

|                      |      |        |      |                 |
|----------------------|------|--------|------|-----------------|
| Credit de tresorerie | BCME | 30 000 | 0,00 | Caution SOFICAR |
|----------------------|------|--------|------|-----------------|

## 5 Autres informations

### Engagements retraite

La cotisation à IRPAUTO intègre la prise en charge de nos engagements de retraite conformément à la convention collective.

### Effectif Moyen

|                    | Personnel<br>salarié | Personnel mis<br>à disposition |
|--------------------|----------------------|--------------------------------|
| Cadres             | 5                    |                                |
| Agents de maîtrise | 1                    |                                |
| Total              | 6                    |                                |

# Provisions Inscrites au Bilan

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 20/06/22  
Devise d'édition EURO

| RUBRIQUES                                                                                                                                                                                                                                                        | Montant<br>début exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>reprises | Montant<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Prov. pour reconstitution des gisements<br>Provisions pour investissement<br>Provisions pour hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées |                           |                            |                         |                         |
| <b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>                                                                                                                                                                                                                                   |                           |                            |                         |                         |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |  |  |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|--|----------------|
| Provisions pour litiges<br>Prov. pour garant. données aux clients<br>Prov. pour pertes sur marchés à terme<br>Provisions pour amendes et pénalités<br>Provisions pour pertes de change<br>Prov. pour pensions et obligat. simil.<br>Provisions pour impôts<br>Prov. pour renouvellement des immo.<br>Provisions pour gros entretien et<br>grandes révisions<br>Provisions pour charges sociales et<br>fiscales sur congés à payer<br>Autres prov. pour risques et charges | 193 634        |  |  | 193 634        |
| <b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>193 634</b> |  |  | <b>193 634</b> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                    |  |  |                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--|--|------------------------------------|
| Prov. sur immobilisations incorporelles<br>Prov. sur immobilisations corporelles<br>Prov. sur immo. titres mis en équival.<br>Prov. sur immo. titres de participation<br>Prov. sur autres immo. financières<br>Provisions sur stocks et en cours<br>Provisions sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation | 289 981<br><br><br><br><br>106 054 |  |  | 289 981<br><br><br><br><br>106 054 |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>396 035</b>                     |  |  | <b>396 035</b>                     |

|                      |                |  |  |                |
|----------------------|----------------|--|--|----------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>589 669</b> |  |  | <b>589 669</b> |
|----------------------|----------------|--|--|----------------|

# État des Échéances des Créances et Dettes

SOFICAR

Période du 01/01/21 au 31/12/21  
Edition du 20/06/22  
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                 |                  |                  |               |
| Prêts                                                    |                  |                  |               |
| Autres immobilisations financières                       | 668              |                  | 668           |
| <b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>                     | <b>668</b>       |                  | <b>668</b>    |
| <b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>                              |                  |                  |               |
| Clients douteux ou litigieux                             |                  |                  |               |
| Autres créances clients                                  | 333 525          | 333 525          |               |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie |                  |                  |               |
| Personnel et comptes rattachés                           |                  |                  |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 344              | 344              |               |
| État - Impôts sur les bénéfices                          |                  |                  |               |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée                        | 2 541            | 2 541            |               |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés      |                  |                  |               |
| État - Divers                                            |                  |                  |               |
| Groupe et associés                                       | 824 378          | 824 378          |               |
| Débiteurs divers                                         | 2 069 913        | 2 069 913        |               |
| <b>TOTAL de l'actif circulant :</b>                      | <b>3 230 702</b> | <b>3 230 702</b> |               |
| <b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>                       | <b>2 126</b>     | <b>2 126</b>     |               |

|                      |                  |                  |            |
|----------------------|------------------|------------------|------------|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>3 233 496</b> | <b>3 232 828</b> | <b>668</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           | 26 595       | 26 595         | 0                              |                 |
| Emprunts et dettes financières divers  |              |                |                                |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés      | 8 466        | 8 466          |                                |                 |
| Personnel et comptes rattachés         | 198 847      | 198 847        |                                |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes  | 104 492      | 104 492        |                                |                 |
| Impôts sur les bénéfices               | 203          | 203            |                                |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée             | 75 942       | 75 942         |                                |                 |
| Obligations cautionnées                |              |                |                                |                 |
| Autres impôts, taxes et assimilés      | 1 783        | 1 783          |                                |                 |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés  |              |                |                                |                 |
| Groupe et associés                     | 2 080 906    | 2 080 906      |                                |                 |
| Autres dettes                          |              |                |                                |                 |
| Dette représentat. de titres empruntés |              |                |                                |                 |
| Produits constatés d'avance            |              |                |                                |                 |

|                      |                  |                  |          |  |
|----------------------|------------------|------------------|----------|--|
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b> | <b>2 497 235</b> | <b>2 497 235</b> | <b>0</b> |  |
|----------------------|------------------|------------------|----------|--|

S O F I C A R  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 273 776 euros  
Siège social : 45 rue de Keranfurust  
29200 BREST  
378 081 772 RCS Brest

Copie  
certifiée conforme

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUIN 2022**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 173.130,08 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

Résultat de l'exercice .....173.130,08 euros

**AFFECTATION**

Dotation au compte « autres réserves » .....23.066,61 euros

A titre de dividendes .....150.063,47 euros

**Total** ..... **173.130,08 euros** ..... **173.130,08 euros**

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

**Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende**

Le dividende unitaire est donc de 8,77 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2022.

Pour les dividendes et distributions assimilées perçus à compter du 1er janvier 2018 par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France et à défaut d'option pour l'assujettissement des revenus et gains du capital à l'impôt sur le revenu au taux progressif (option devant être globale et concerner l'ensemble des revenus et plus-values de l'année), il est institué un prélèvement à la source obligatoire non libératoire d'impôt sur le revenu au taux de 12,8 %. Ce dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %.

Le prélèvement obligatoire est calculé sur le montant brut des revenus distribués.

Il est imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, il est restitué.

Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensées du prélèvement.

Conformément à l'article 242 quater du CGI, la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité du contribuable, avant le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

La demande prend la forme d'une attestation sur l'honneur par laquelle le contribuable indique que son revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre de l'avant-dernière année précédant le paiement est inférieur selon le cas à 50.000 € ou 75.000 €.

Cette attestation doit être produite auprès des personnes assurant le paiement des revenus lesquelles sont tenues à leur tour de la produire sur demande de l'administration.

La présentation d'une attestation sur l'honneur par une personne ne remplissant pas la condition tenant au montant du revenu fiscal de référence entraîne l'application d'une amende égale à 10 % du montant des prélèvements ayant fait l'objet d'une dispense à tort (CGI art. 1740-0 B).

Le défaut de production, sur demande de l'administration, de l'attestation par les personnes qui assurent le paiement des revenus entraîne, quant à lui, l'application d'une amende de 150 € (CGI art. 1736).

#### **RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

##### **Rappel des dividendes distribués**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices :

| Exercice clos le :  | Revenus éligibles à la réfaction<br>résultant de l'article 158-3-2° du CGI |                | Revenus non éligibles à la réfaction<br>résultant de l'article 158-3-2° du CGI |                |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                     | Dividendes                                                                 | Autres revenus | Dividendes                                                                     | Autres revenus |
| 31 décembre<br>2020 | 645.426,92 €                                                               | 0,00 euros     | 0,00 euros                                                                     |                |
| 31 décembre<br>2019 | 622.155,96 €                                                               | 0,00 euros     | 0,00 euros                                                                     |                |
| 31 décembre<br>2018 | 1.198.967,77 €                                                             | 0,00 euros     | 0,00 euros                                                                     |                |

Pour copie certifiée conforme

Le Président

**S O F I C A R**  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 273 776 euros  
Siège social : 45 rue de Keranfurust  
29200 BREST  
378 081 772 RCS Brest

**Copie  
certifiée conforme**



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 JUIN 2022**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 173.130,08 euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

Résultat de l'exercice .....173.130,08 euros

**AFFECTATION**

Dotation au compte « autres réserves » .....23.066,61 euros

A titre de dividendes .....150.063,47 euros

|              |                         |                         |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Total</b> | <b>173.130,08 euros</b> | <b>173.130,08 euros</b> |
|--------------|-------------------------|-------------------------|

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

**Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende**

Le dividende unitaire est donc de 8,77 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2022.

Pour les dividendes et distributions assimilées perçus à compter du 1er janvier 2018 par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France et à défaut d'option pour l'assujettissement des revenus et gains du capital à l'impôt sur le revenu au taux progressif (option devant être globale et concerner l'ensemble des revenus et plus-values de l'année), il est institué un prélèvement à la source obligatoire non libératoire d'impôt sur le revenu au taux de 12,8 %. Ce dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %.

Le prélèvement obligatoire est calculé sur le montant brut des revenus distribués.

Il est imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, il est restitué.

Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensées du prélèvement.

Conformément à l'article 242 quater du CGI, la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité du contribuable, avant le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

La demande prend la forme d'une attestation sur l'honneur par laquelle le contribuable indique que son revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre de l'avant-dernière année précédant le paiement est inférieur selon le cas à 50.000 € ou 75.000 €.

Cette attestation doit être produite auprès des personnes assurant le paiement des revenus lesquelles sont tenues à leur tour de la produire sur demande de l'administration.

La présentation d'une attestation sur l'honneur par une personne ne remplissant pas la condition tenant au montant du revenu fiscal de référence entraîne l'application d'une amende égale à 10 % du montant des prélèvements ayant fait l'objet d'une dispense à tort (CGI art. 1740-0 B).

Le défaut de production, sur demande de l'administration, de l'attestation par les personnes qui assurent le paiement des revenus entraîne, quant à lui, l'application d'une amende de 150 € (CGI art. 1736).

#### **RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

##### **Rappel des dividendes distribués**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices :

| Exercice clos le :  | Revenus éligibles à la réfaction<br>résultant de l'article 158-3-2° du CGI |                | Revenus non éligibles à la réfaction<br>résultant de l'article 158-3-2° du CGI |                |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                     | Dividendes                                                                 | Autres revenus | Dividendes                                                                     | Autres revenus |
| 31 décembre<br>2020 | 645.426,92 €                                                               | 0,00 euros     | 0,00 euros                                                                     |                |
| 31 décembre<br>2019 | 622.155,96 €                                                               | 0,00 euros     | 0,00 euros                                                                     |                |
| 31 décembre<br>2018 | 1.198.967,77 €                                                             | 0,00 euros     | 0,00 euros                                                                     |                |

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président



S O F I C A R  
Société par actions simplifiée  
au capital de 273 776 euros  
Siège social : 45 rue de Keranfurust  
29200 BREST  
378 081 772 RCS Brest

REÇU LE  
13 JUL. 2022  
GREFFE TRIB. COM. BREST

Greffe du Tribunal de Commerce de Brest  
150 rue Ernest Hemingway  
CS 61936  
29219 BREST CEDEX 2

BREST, Le 12-07. 2022

**Objet : Dépôt des comptes annuels - Société S O F I C A R**

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, **aux fins de dépôt des comptes annuels** de la société référencée ci-dessus, les documents suivants

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- La proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée ;
- Le rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes.

Le coût de ce dépôt est joint à la présente par chèque bancaire.

Dans l'attente de votre récépissé de dépôt accompagné de l'état des frais correspondant.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.

Monsieur Frédéric LAMBERT, Président

