



RCS : TARBES  
Code greffe : 6502

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00018  
Numéro SIREN : 328 768 544  
Nom ou dénomination : SOCIETE DE PARTICIPATION D INVESTISSEMENT ET DE  
CONSTRUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 07/09/2017 sous le numéro de dépôt 2958

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
DE TARBES

6 RUE MARECHAL FOCH  
65013 TARBES CEDEX  
Tél 05.62.51.77.77-Fax 05.62.51.77.87  
www.infogreffe.fr

## RECEPISSE DE DEPOT

SOCIETE DE PARTICIPATION  
D'INVESTISSEMENT ET DE CONSTRUCTION

5 Cours Gambetta  
65000 Tarbes

V/REF :

N/REF : 84 B 18 / 2017-B-2958

Le greffier du tribunal de commerce de Tarbes certifie qu'il a reçu le 06/09/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

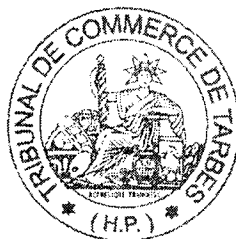
SOCIETE DE PARTICIPATION D'INVESTISSEMENT ET DE CONSTRUCTION  
Société par actions simplifiée  
5 Cours Gambetta  
65000 Tarbes

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2958 le 07/09/2017

R.C.S. TARBES 328 768 544 (84 B 18)

Fait à TARBES le 07/09/2017,

LE GREFFIER





## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Copie certifiée  
conforme à l'original

Exercice ouvert le	01012016	et clos le	31122016	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				
Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C), cocher la case				
Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223-I-2 quinquies C), cocher la case				
Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)				

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :	Adresse du siège social :
SOPIC 5 5 COURS GAMBETTA 65000 TARBES FRANCE	5 5 COURS GAMBETTA 65000 TARBES
SIRET 32876854400020	
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées PROMOTION IMMOBILIERE Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33 1/3 %	1 030 770	Bénéfice imposable à 15% et/ou 28% *	Déficit
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15%	
	PV à long terme imposables à 19%		Autres PV imposables à 19%	
			PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches	Entreprise nouvelle, art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine <input type="checkbox"/>	Pôle de compétitivité <input type="checkbox"/>
	Entreprise nouvelle, art. 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>
	Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="checkbox"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	<input type="checkbox"/>
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer	dans le secteur productif, art. 244 quater W		dans le secteur du logement social, art. 244 quater X	

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

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

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

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %

**Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

**Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :
Société à responsabilité limitée FID-EXPERT 5 COURS GAMBETTA 65000 TARBES Tél :	Tél :
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :	Identité du déclarant :
CGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> N° d'agrément CGA	Date : 21042017 Lieu : TARBES Qualité : PRESIDENT Nom du signataire : M COUSIN Michel

\* Pour les entreprises avec un exercice ouvert à compter du 1er janvier 2017 et ayant cessé en 2017, préciser le taux d'impôt sur les sociétés appliqué et la ventilation éventuelle entre les deux taux en annexe libre de la liasse fiscale (cf. les précisions portées sur la notice du formulaire n° 2065-SD, à la rubrique « NOUVEAUTES »).

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD  
(2017)

Si déposé néant, cochez la case

F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES							
Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	<b>a</b>	5 000 000	payées par un établissement chargé du service des titres	<b>b</b>		
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)					<b>c</b>		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					<b>d</b>		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)					<b>e</b>		
					<b>f</b>		
					<b>g</b>		
					<b>h</b>		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)					<b>i</b>	170	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					<b>j</b>	4 999 830	
Montant des revenus répartis (5)					<b>Total (a à h)</b>		5 000 000
G REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES <small>(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</small>							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)  - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.	Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
	<b>2</b>	<b>3</b>	à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
1		<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	
H DIVERS							
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS ( en cas de gérance libre )							
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS ( Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle )							
I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION							
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 15%			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)				MVLТ restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
				MVLТ imputée sur les PVLТ de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)				MVLТ réalisée au cours de l'exercice			
				MVLТ restant à reporter			

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

1

**BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : SOPIC Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 2

Adresse de l'entreprise 5 COURS GAMBETTA 65000 TARRES Durée de l'exercice précédent \* 1 2

Numéro SIRET\* 3 2 8 7 6 8 5 4 4 0 0 0 2 0 Néant  \*

				Exercice N clos le,			
				3 1 1 2 2 0 1 6			
		Brut	Amortissements, provisions	Net			
		1	2	3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	928	AC	928		
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	13 334	AG	8 744	4 590	
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 936	AS	2 582	1 354	
	Autres immobilisations corporelles	AT	369 145	AU	321 467	47 678	
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	289 928	CV		289 928	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	140 441	BC		140 441	
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	1 363	BI		1 363	
	<b>TOTAL (II)</b>	BJ	819 077	BK	333 721	485 355	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	17 222	BW		17 222	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 652 316	BY		1 652 316
		Autres créances (3)	BZ	13 985 001	CA		13 985 001
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD	7 031 752	CE		7 031 752
Disponibilités		CF	665 243	CG		665 243	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	4 608	CI		4 608	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	23 356 141	CK		23 356 141	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Écarts de conversion actif *	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	24 175 218	IA	333 721	23 841 497		

Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 140 441 (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : \* Immobilisations : Stocks : Créances :

© Sage

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

Désignation de l'entreprise		SOPIC		Exercice N	
				Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....		DA	587 568	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....		DB	24 152	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/> )		DC		
	Réserve légale (3)		DD	56 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3) * ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/> )		DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/> )		DG	19 146 478	
	Report à nouveau		DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		DI	2 317 743	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	<b>TOTAL (I)</b>		DL	22 131 941	
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
<b>TOTAL (III)</b>		DR			
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/> )		DV	9 058	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	65 984	
	Dettes fiscales et sociales		DY	984 283	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	650 231	
<b>Compte régul.</b>	Produits constatés d'avance (4)		EB		
<b>TOTAL (IV)</b>		EC	1 709 555		
Ecart de conversion passif *		ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>		EE	23 841 497		
<b>RENOVOIS</b>	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 709 555	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

		Exercice N		Total		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires			
Désignation de l'entreprise : SOPIC Néant <input type="checkbox"/> *						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue { biens * services* }	FD	50 000	FE	FF	
		FG	2 917 051	FH	FI	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 967 051	FK	FL	
	Production stockée*			FM	(38 112)	
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	7 966	
	Autres produits (1) (11)			FQ	1	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>			FR	2 936 907	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	717 174	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	62 797	
	Salaires et traitements*			FY	736 993	
	Charges sociales (10)			FZ	811 395	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions			GA	19 664
					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD		
	Autres charges (12)			GE	24	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>			GF	2 348 047		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)			GH	140 444	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)			GI	4 866	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ	1 730 009	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK	129 782	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	98 311	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	24	
<b>Total des produits financiers (V)</b>			GP	1 958 127		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	320	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>			GU	320		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						
				GV	1 957 806	
				GW	2 682 244	

4

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

Désignation de l'entreprise <u>SOPIC</u>		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD
		9 115
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH
		38 570
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI
		(29 455)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM
		5 044 593
		2 726 850
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN
		2 317 743
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont { - Crédit - bail mobilier *	HP
	{ - Crédit - bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD
	(9) Dont transferts de charges	A1
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	
obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
<b>VNC TITRES CEDES/PRIX DE VENTE</b>	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	38 570	9 115
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

CADRE A										IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			Néant <input type="checkbox"/> *				
Désignation de l'entreprise : SOPIC												1		2		3					
INCORP.										TOTAL I		CZ		928		D8		D9			
Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II		KD		12 326		KE		KF			1 008
CORPORELLES										TOTAL III		LN		397 660		LO		LP			6 692
FINANCIÈRES										TOTAL IV		LQ		633 019		LR		LS			282 792
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										ØG		1 043 934		ØH		ØJ			290 492		
CADRE B										IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence					
										par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4					
INCORP.										TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7			
Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II		IO		LV		LW		LX			
CORPORELLES										TOTAL III		IY		NG		NH		NI			
FINANCIÈRES										TOTAL IV		I3		NJ		NK		NH			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										I4		ØK		515 349		ØL		ØM			

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

5 bis

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

N° 2054 bis-SD2017

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 1 6

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

Désignation de l'entreprise: SOPIC

Néant 

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

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

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

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

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise SOPIC										Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>CADRE A</b>													
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CY	928		EL			EN	928	
Autres immobilisations incorporelles			TOTAL II		PE	7 533		PF	1 211		PG	8 744	
Terrains					PI			PJ			PK		
Constructions					PM			PN			PO		
Sur sol propre					PR			PS			PT		
Sur sol d'autrui					PV			PW			PX		
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions					PZ	2 049		QA	533		QB	2 582	
Installations techniques, matériel et outillage industriels					QD	170 295		QE	1 570		QF	5 283	
Autres immobilisations corporelles					QH	409		QI	308		QJ	717	
Inst. générales, agencements, aménagements divers					QL	164 113		QM	16 043		QN	25 988	
Matériel de transport					QP			QR			QS		
Matériel de bureau et informatique, mobilier					QU	336 866		QV	18 453		QW	31 271	
Emballages récupérables et divers					ØN	345 328		ØP	19 664		ØQ	31 271	
TOTAL III													
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)													
<b>CADRE B</b>													
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel						
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6					
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1					
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8					
Constructions		Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6					
Sur sol propre		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4					
Sur sol d'autrui		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2					
Inst. gales, agenc. et am. des const.		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9					
Inst. techniques mat. et outillage		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7					
Autres immobilisations corporelles		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5					
Inst. gales, agenc. am. divers		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3					
Matériel de transport		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1					
Mat. bureau et inform. mobilier		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8					
Emballages récup. et divers													
TOTAL III													
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO					
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV					
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ					
<b>CADRE C</b>													
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations								SP		SR			

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise *SOPIC* Néant  \*

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
<b>Provisions réglementées</b>				
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX
<b>Provisions pour dépréciation</b>				
sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
	6E	6F	6G	6H
	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	9U	9V	9W	9X
	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	UF	
		UG	UH	
		UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 I de l'annexe III au CGI.

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













EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SOPIC		Néant <input type="checkbox"/>					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	140 441	UM	140 441	UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	1 363	UV		UW 1 363	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	1 652 316		1 652 316		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) UO	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	8 888		8 888	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP				
	Groupe et associés (2)	VC	13 975 539		13 975 539		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	574		574		
	Charges constatées d'avance	VS	4 608		4 608		
	<b>TOTAUX</b>		VT	15 783 729	VU	15 782 366	VV 1 363
RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus d'1 an à l'origine	VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	4 854		4 854		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	65 984		65 984		
Personnel et comptes rattachés		8C	229 900		229 900		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	271 137		271 137		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	202 605		202 605		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	268 553		268 553		
Obligations cautionnées		VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	12 088		12 088		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	4 204		4 204		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	650 231		650 231		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		Z2					
Produits constatés d'avance		8L					
<b>TOTAUX</b>		VY	1 709 555	VZ	1 709 555		
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK					
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : <b>SOPIIC</b>		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : 31122016	
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Rémunération du travail (entreprises à l'IR) { de l'exploitant ou des associés de son conjoint } moins part déductible * à réintégrer :							WA	2 317 743
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous) WD							WE	7 252
Autres charges et dépenses comptuaires (art. 39-4 du C.G.I.) WF							WG	7 991
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option RA							RB	
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III) WI 1 775							XX	1 775
Amendes et pénalités WJ							XZ	
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							XY	
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							I7	343 590
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7	
Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15% ou de 19% (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées aux taux de 0% }							I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions }							ZN	29 445
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.) SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée) SW				WQ	14 240
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C) SX	Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3	
							WR	2 722 036
<b>II. DÉDUCTIONS</b>							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*							WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)							WU	1 998
Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15% (16% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0% - imposées au taux de 19% - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs }							WV	
Autres plus-values imposées au taux de 19%							WH	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*							WP	
Régime des sociétés mères et des filiales / Produit net des actions et parts d'intérêts							WW	
Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation							WZ	
Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.							XA	1 643 500
Majoration d'amortissement*							XY	
Abattement sur le bénéfice et les plus-values							XF	
		Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies) K9	Entreprises nouvelles 44 sexes L2	Jeunes entreprises innovantes (art.44 septies A) L5				
		Pôle de compétitivité hors CICE (art. 44 undecies) L6	Société investissements immobiliers cotées (art. 308C) K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies) PA				
		ZFU-TE (art.44 octies et octies A) ØV	Bassin d'emploi a réajuster (art.44 duodecies) 1F	Zone franchise d'activité (art. 44 quaterdecies) XC				
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) PC								
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							XS	29
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé		dont déduction exceptionnelle pour investissement * X9	Créance déduite par le report en arrière de déficit		ZI		YG	45 739
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y2	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>							TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I) }							XI	1 030 770
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *							ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *							XL	
<b>RÉSULTAT FISCAL</b> BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)							XN	1 030 770

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





Désignation de l'entreprise <u>SOPIC</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
TVS	9K	1 775	9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
	9N	1 775	9O
			1 998
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 23 septies du CGI)**

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

<b>ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS</b> art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports (case à cocher)		XU <input type="checkbox"/>
--	--	-----------------------------

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032  
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

**EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT**

Désignation de l'entreprise <b>SOPIC</b>										Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>ORIGINES</b>	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		<b>AFFECTATIONS</b>	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	883 742			Dividendes	ZD					
	Prélèvements sur les réserves	ØE	4 116 258			Autres répartitions	ZE	5 000 000				
						Report à nouveau	ZF					
	<b>TOTAL I</b>	ØF	5 000 000				(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG				
<b>DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)</b>												
Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235ter ZCA au titre de l'exercice										XV		
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :		
<b>ENGAGEMENTS</b>	— Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail ) J7										YQ	
	— Engagements de crédit-bail immobilier										YR	
	— Effets portés à l'escompte et non échus										YS	
<b>DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACQUIS ET CHARGES EXTERNES</b>	— Sous-traitance										YT	
	— Locations, charges locatives et de copropriété ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois ) J8 140 326										XQ	140 326
	— Personnel extérieur à l'entreprise										YU	10 420
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	58 953
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV	
	— Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ) ES										ST	507 474
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	717 174
<b>IMPÔTS ET TAXES</b>	— Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										YW	14 691
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers ) ZS										9Z	48 106
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052										YX	62 797
<b>T.V.A.</b>	— Montant de la T.V.A. collectée										YY	587 888
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	85 419
<b>DIVERS</b>	— Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS 2016)*										ØB	735 487
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*										ØS	
	— Effectif moyen du personnel * ( dont : apprentis :                      handicapés :                      )										YP	12
	— Effectif affecté à l'activité artisanale										RL	
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK	%
	— Numéro de centre de gestion agréé* XP										— Filiales et participations: (Liste au 2059-04 si oui cocher 1 sinon 0) ZR 1	
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG	
	— Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies										RH	
<b>RÉGIME DE GROUPE *</b>	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. JA										Plus-values à 15% JK	Plus-values à 0% JL
											Plus-values à 19% JM	Imputations JC
	Groupe : résultat d'ensemble. JD										Plus-values à 15% JN	Plus-values à 0% JO
											Plus-values à 19% JP	Imputations JF
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH 0										N° SIRET de la société mère du groupe JJ	

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SOPIC Néant  \*

**A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
1	Titres 05092008	37 734				37 734
2	autres titres	836				836
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES** Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

	Prix de vente	Montant global de la plus value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19% (1)
				19%	15 % ou 16 %	0 %	
	⑦	⑧	⑨	⑩			⑪
1	8 289		(29 445)			(29 445)	
2	836						
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
17	Résultats nets de concession ou de sous concession de licences d'exploitation de brevets faisant partie de l'actif immobilisé et n'ayant pas été acquis à titre onéreux depuis moins de deux ans						
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
			(29 445)			(29 445)	

⑫	⑬	⑭	⑮	⑯	⑰	⑱	⑲
CADRE C : autres plus-values taxable à 19% ⑲							

© Sage

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032  
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.





Désignation de l'entreprise : SOPIC Néant  \*

- Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 16 %	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU**

Origine ①	Moins-values à 16 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16 % ③	Solde des moins-values à 16 % ④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

**II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS\***

Origine ①	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme ⑤	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑥	Solde des moins-values à reporter col. ⑦-②+③+④-⑤-⑥
	À 19 %, 16,5% <sup>(1)</sup> ou à 15 % ②	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 du CGI) ③	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a sexies -0 bis du CGI) ④			
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**  
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

N° 2059-D-SD2017

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : <u>SOPIC</u>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5<sup>e</sup>, 6<sup>e</sup>, 7<sup>e</sup> alinéas de l'art. 39-1-5 du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SOPIC		Néant <input type="checkbox"/> *	
Si entreprise membre d'une intégration fiscale, indiquez le SIREN et la dénomination de la société tête de groupe :			
Exercice ouvert le : 01012016		et clos le : 31122016	
		Durée en nombre de mois <input type="checkbox"/> 1 <input type="checkbox"/> 2	
<b>I - Production de l'entreprise</b>			
Ventes de marchandises	OA		
Production vendue - Biens	OB	50 000	
Production vendue - Services	OC	2 917 051	
Production stockée	OD	(38 112)	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Autres produits de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	1	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	1 521	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
	TOTAL I	OM	2 930 461
<b>II - Consommation de biens et services en provenance de tiers (1)</b>			
Achats de marchandises (droits de douane compris)	ON		
Variation de stocks (marchandises)	OO		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (droits de douane compris)	OP		
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)	OQ		
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances	OR	583 311	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Autres charges de gestion courante hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	24	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale	OY		
Taxes sur le C.A. autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs...), T.I. P.P.	OZ		
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
	TOTAL 2	OJ	583 335
<b>III - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL I - TOTAL 2	OG	2 347 127
<b>IV - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n°1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC-SD et 1329-DEF).	SA		2 347 127
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt de la déclaration n°1330-CVAE-SD.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX		2 968 572
Période de référence	GY	du	01012016
	GZ	au	31122016
Date de cessation	HR		
Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).			
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.			
* Des explications concernant cette rubrique sont donnés dans la notice n° 2032-SD.			

17

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2059-F-SD 2017

N° de dépôt

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

 1  
 2 (1)Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 1 6

N° SIRET 3 2 8 7 6 8 5 4 4 0 0 0 2 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SOPIC

ADRESSE (voie) 5 COURS GAMBETTA

CODE POSTAL 65000

VILLE TARBES

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 5

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 36722

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 1

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SAS Dénomination SOPIC INVESTISSEMENT

N° SIREN (si société établie en France) 3 7 8 6 5 3 8 8 5 % de détention 67,6 Nb de parts ou actions 24823

Adresse : N° 5 Voie COURS GAMBETTA

Code Postal 65000 Commune TARBES Pays FR

Forme juridique SAS Dénomination MCP

N° SIREN (si société établie en France) 4 4 4 3 3 5 3 3 5 % de détention 10,89 Nb de parts ou actions 3999

Adresse : N° 5 Voie COURS GAMBETTA

Code Postal 65000 Commune TARBES Pays FR

Forme juridique SAS Dénomination COFIM

N° SIREN (si société établie en France) 3 5 0 0 3 7 1 6 4 % de détention 10,89 Nb de parts ou actions 4000

Adresse : N° 5 Voie COURS GAMBETTA

Code Postal 65000 Commune TARBES Pays FR

Forme juridique Dénomination

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

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

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

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

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2059-G-SD2017

N° de dépôt

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

 (1)Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 1 6

N° SIRET 3 2 8 7 6 8 5 4 4 0 0 0 2 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SOPIC

ADRESSE (voie) 5 COURS GAMBETTA

CODE POSTAL 65000

VILLE TARBES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

41

Forme juridique	SRL	Dénomination	SOPIC SUD-OUEST
N° SIREN (si société établie en France)	4 2 9 4 4 3 8 5 6	% de détention	75
Adresse : N°	5	Voie	COURS GAMBETTA
Code Postal	65000	Commune	TARBES
		Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	SOPIC PARIS
N° SIREN (si société établie en France)	4 8 4 8 5 3 5 2 8	% de détention	41
Adresse : N°	11	Voie	RUE CHRISTOPHE COLOMB
Code Postal	75008	Commune	PARIS
		Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	AEDIFIM
N° SIREN (si société établie en France)	8 1 4 5 0 4 0 7 2	% de détention	50
Adresse : N°	5	Voie	RUE JOSEPH SZYDLOWSKI
Code Postal	64100	Commune	BAYONNE
		Pays	FR
Forme juridique	SNC	Dénomination	DU PALAIS
N° SIREN (si société établie en France)	4 4 7 6 4 5 2 2 7	% de détention	47
Adresse : N°	5	Voie	COURS GAMBETTA
Code Postal	65000	Commune	TARBES
		Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	SOPIC NORD
N° SIREN (si société établie en France)	3 8 1 5 0 9 8 1 9	% de détention	10
Adresse : N°	494	Voie	AVENUE DU GENERAL DE GAULLE
Code Postal	59588	Commune	BONDUES CEDEX
		Pays	FR
Forme juridique	SC	Dénomination	SOPIC FINANCES
N° SIREN (si société établie en France)	8 2 7 6 8 1 7 3 5	% de détention	32,89
Adresse : N°	5	Voie	COURS GAMBETTA
Code Postal	65000	Commune	TARBES
		Pays	FR
Forme juridique	SNC	Dénomination	CDV
N° SIREN (si société établie en France)	4 9 0 2 7 6 2 7 6	% de détention	71
Adresse : N°	5	Voie	COURS GAMBETTA
Code Postal	65000	Commune	TARBES
		Pays	FR
Forme juridique	SCI	Dénomination	30/32 BD ARISTIDE BRIAND
N° SIREN (si société établie en France)	4 8 8 9 9 1 9 3 6	% de détention	40,5
Adresse : N°	5	Voie	AVENUE LOUIS PLUQUET
Code Postal	59100	Commune	ROUBAIX
		Pays	FR

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

© Sage

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

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

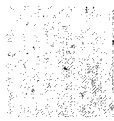
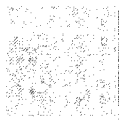
FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise SOPIC

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	BE
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

SOPIC  
5 COURS GAMBETTA  
65000 TARBES  
0562442323

*Copie certifiée  
conforme à l'original*



# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2016



FID EXPERT  
5 COURS GAMBETTA  
65000 TARBES  
Téléphone : 05 62 51 24 51

FID EXPERT  
5 COURS GAMBETTA  
65000 TARBES  
Téléphone : 05 62 51 24 51

FID EXPERT  
5 COURS GAMBETTA  
65000 TARBES  
Téléphone : 05 62 51 24 51



# Bilan



© Sage

© Sage

# Bilan Actif

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement	928	928		
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	13 334	8 744	4 590	4 793
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>14 263</b>	<b>9 673</b>	<b>4 590</b>	<b>4 793</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 936	2 582	1 354	1 887
Autres immobilisations corporelles	369 145	321 467	47 678	58 907
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>373 081</b>	<b>324 049</b>	<b>49 032</b>	<b>60 794</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	289 928		289 928	186 147
Créances rattachées à des participations	140 441		140 441	445 508
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 363		1 363	1 363
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>431 733</b>		<b>431 733</b>	<b>633 019</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>819 077</b>	<b>333 721</b>	<b>485 355</b>	<b>698 606</b>

<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				38 112
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				<b>38 112</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	17 222		17 222	16 726
Créances clients et comptes rattachés	1 652 316		1 652 316	868 854
Autres créances	13 985 001		13 985 001	12 607 276
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>15 654 539</b>		<b>15 654 539</b>	<b>13 492 856</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	7 031 752		7 031 752	8 003 571
Disponibilités	665 243		665 243	4 396 316
Charges constatées d'avance	4 608		4 608	9 768
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>7 701 602</b>		<b>7 701 602</b>	<b>12 409 656</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>23 356 141</b>		<b>23 356 141</b>	<b>25 940 624</b>

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

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>24 175 218</b>	<b>333 721</b>	<b>23 841 497</b>	<b>26 639 230</b>
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------

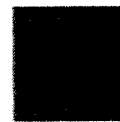
# Bilan Passif

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

SOPIC

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé	587 568	470 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	24 152	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	56 000	56 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	19 146 478	23 262 737
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>2 317 743</b>	<b>883 742</b>
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>22 131 941</b>	<b>24 672 879</b>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>22 131 941</b>	<b>24 672 879</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	9 058	7 844
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>9 058</b>	<b>7 844</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 984	72 438
Dettes fiscales et sociales	984 283	585 929
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	650 231	1 300 140
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>1 700 497</b>	<b>1 958 508</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
<b>DETTES</b>	<b>1 709 555</b>	<b>1 966 352</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>23 841 497</b>	<b>26 639 230</b>

# Compte de Résultat



Chiffre d'affaires  
Produit  
Produit

Produit  
Produit  
Produit

# Compte de Résultat (Première Partie)

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	50 000		50 000	276 500
Production vendue de services	2 917 051		2 917 051	1 763 831
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>2 967 051</b>		<b>2 967 051</b>	<b>2 040 331</b>
Production stockée			(38 112)	(122 265)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			7 966	5 613
Autres produits			1	4
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 936 907</b>	<b>1 923 682</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				1 500
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			717 174	797 762
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>717 174</b>	<b>799 262</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			62 797	73 831
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			736 993	757 688
Charges sociales			811 395	756 933
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>1 548 388</b>	<b>1 514 621</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 664	23 945
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>19 664</b>	<b>23 945</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			24	4
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 348 047</b>	<b>2 411 663</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>588 859</b>	<b>(487 980)</b>

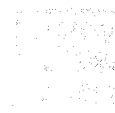
# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>588 859</b>	<b>(487 980)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée	140 444	445 531
Perte supportée ou bénéfice transféré	4 866	6 945
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	1 730 009	676 264
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	129 782	127 225
Autres intérêts et produits assimilés	98 311	236 551
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	24	299
	<b>1 958 127</b>	<b>1 040 339</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	320	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>320</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>1 957 806</b>	<b>1 040 339</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>2 682 244</b>	<b>990 945</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 115	7 381
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>9 115</b>	<b>7 381</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	38 570	831
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>38 570</b>	<b>831</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(29 455)</b>	<b>6 550</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	335 046	113 753
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 044 593</b>	<b>3 416 934</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 726 850</b>	<b>2 533 192</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>2 317 743</b>	<b>883 742</b>

# Annexe



## **Règles et Méthodes Comptables**

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

- continuité de l'exploitation
  - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
  - Indépendance des exercices
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes sont établis conformément au PCG 2014 (Règlement ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016).

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### **a) Immobilisations incorporelles.**

Les immobilisations incorporelles comprennent le fonds de commerce, le droit au bail et les logiciels. Les droits au bail et logiciels sont amortis linéairement sur leur durée d'utilisation estimée.

- Logiciels 2,5 à 10 ans

### **b) Immobilisations corporelles .**

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

Les amortissements ont été calculés en fonction des durées d'utilisation estimées des biens et suivant le mode linéaire. Les principales durées d'amortissement sont les suivantes :

- Installations générales, agencements et aménagements 10 et 15 ans
- Matériels de bureau et informatique 2,5 et 10 ans
- Mobilier 10 ans

### **c) Immobilisations financières.**

Les immobilisations financières comprennent les titres de participations ( coût d'achat hors frais accessoires), prêts, dépôts et cautionnements versés.

La quote-part de résultat acquis auprès des sociétés soumises à l'impôt sur le revenu et non encore perçu a été comptabilisée dans les comptes 268 ou 178.

La remontée des résultats de ces sociétés émanent selon le cas, soit des clauses de remontée automatique mentionnées dans les statuts, soit des décisions prises par l'assemblée générale.

### **d) Stocks**

#### En-cours de production de biens :

Les en-cours de production de biens (produits en cours) sont évalués au coût de production comprenant les éléments suivants :

- l'acquisition des terrains,
- les travaux d'aménagement et de construction,
- les taxes d'urbanisme,
- les études préalables qui sont stockées seulement si la réalisation de l'opération est probables,
- les coûts de maîtrise d'ouvrage de l'opération,
- les frais commerciaux affectables,
- les frais de ventes aux investisseurs,
- les frais financiers affectés aux opérations.

Les stocks font l'objet d'une dépréciation dès lors que les pertes prévisionnelles éventuelles sont estimées pour ces chantiers.

### **e) Opérations à long terme**

La prise en compte de la marge sur affaires s'effectue selon la méthode de l'achèvement :

- La facturation est enregistrée en totalité en Produits Constatés d'Avance à compter de la signature du contrat, jusqu'à la livraison du chantier,
- Les charges sont provisionnées ( factures non parvenues) dès la signature des contrats de sous-traitance, puis stockées jusqu'à la livraison du chantier,
- A la livraison du chantier, toute la marge est libérée en compte de résultat par le jeu des extournes de PCA et de Stocks.

## f) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## g) Valeur Mobilière de Placement

Les valeurs mobilières de placements sont inscrites au bilan à leur coût d'acquisition historique hors frais et taxes. Elles font l'objet d'une dépréciation, dans le cas où la valeur de réalisation à la clôture, généralement déterminée par référence à un cours de bourse ou à la valeur de la part, est inférieure au coût d'acquisition.

## h) Provisions pour Risques et Charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées à chaque clôture et font l'objet d'une reprise lors de l'utilisation (comptabilisation des charges correspondantes) ou de la disparition du risque initialement identifié.

Les pertes prévisionnelles sur affaires en cours non couvertes intégralement par la dépréciation des stocks, sont provisionnées dès qu'elles sont identifiées.

## i) Engagement

- Indemnités de fin de carrière :

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Méthode : Rétrospective Prorata Temporis
- Départs volontaire à la retraite à l'âge de 65 ans,
- Convention collective applicable : bâtiment
- Taux de revalorisation annuelle des salaires : 1 %
- Table de mortalité TF00-02
- Taux de rotation : 0 %
- Taux d'actualisation de 1.31 %
- Taux de charges sociales de 50 %

Le montant de cet engagement est estimé à 260 K€. Il est externalisé pour 375 K€ .

## j) Prise en compte des opérations faites en commun :

Les résultats des sociétés transparentes fiscalement sont comptabilisés en compte 755 ou 655 .

Résultat des SNC clôturant le 31/12 : ces sociétés disposent dans leur statut d'une clause de remontée automatique des résultats : ce sont donc les résultats de l'année en-cours qui remontent dans les comptes de la société.

## k) Montant global, par catégorie, des rémunérations des membres des organes d'administration :

Cette information est non fournie car elle permettrait d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes.

## l) Evènements postérieurs à la clôture :

NEANT

## m) Engagements Hors Bilan

Des garanties financières d'achèvement sont délivrées par les établissements financiers, opération par opération, au profit des clients dans le cadre de leur acquisition. En contre garantie, la société accorde aux établissements financiers la cession de la créance détenue sur le client, une promesse d'affectation hypothécaire et un engagement de non-cession de parts. La société communique trimestriellement un point d'achèvement des travaux aux établissements financiers pour la réduction de leurs engagements.

Dans le cadre d'opération de vente en bloc, aucun engagement hors bilan n'est valorisé, la GFA obtenue étant intégralement couverte par les promesses de contre garantie.

Dans le cas d'une commercialisation moins avancée, un engagement reçu peut-être valorisé correspondant au risque commercial, existant à la date de clôture, pris par l'établissement financier.

## n ) Comptes consolidés

La société SOPIC SAS est consolidée au niveau du Groupe Sopic Investissement, et donc exonérée de l'obligation de publier des comptes consolidés.

## o ) Crédit Impôt Compétitivité Emploi ( CICE)

Le CICE mis en place depuis le 01/01/2013 est présenté en déduction des charges sociales.

L'utilisation du CICE a été effectué conformément aux textes qui le régissent et a pu concerner les investissements, les dépenses de formation, de recrutement ainsi que les dépenses liées à la prospection de nouveaux marchés et le renforcement du Fonds de Roulement.

## p) Faits marquants

Conformément au règlement 2016-07 du 4 novembre 2016, l'information sur les éléments concernant les entreprises liées n'est plus communiquée.

## Etat libre

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 12/05/17  
Tenue de compte EURO

Evènements significatifs de l'année :

Augmentation du capital social : émission de 7323 actions à 16€.

Le montant des honoraires 2016 de commissariat aux comptes, cabinet PwC PME CAC s'élève à 8 500 € HT

# Immobilisations

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

SOPIC

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement	928		
Autres immobilisations incorporelles	12 326		1 008
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>13 255</b>		<b>1 008</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	3 936		
Installations générales, agencements et divers	181 644		3 462
Matériel de transport	930		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	211 149		3 230
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>397 660</b>		<b>6 692</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	631 656		282 792
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 363		
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>633 019</b>		<b>282 792</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 043 934</b>		<b>290 492</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Révaluations légal
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement			928	
Autres immobilisations incorporelles			13 334	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>14 263</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			3 936	
Inst. générales, agencements et divers		5 283	179 824	
Matériel de transport			930	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		25 988	188 391	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>31 271</b>	<b>373 081</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		484 078	430 369	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			1 363	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>484 078</b>	<b>431 733</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>515 349</b>	<b>819 077</b>	

# Amortissements

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.	928			928
Autres immobilisations incorporelles	7 533	1 211		8 744
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>8 462</b>	<b>1 211</b>		<b>9 673</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	2 049	533		2 582
Inst. générales, agencements et divers	170 295	1 570	5 283	166 582
Matériel de transport	409	308		717
Mat. de bureau, informatique et mobil.	164 113	16 043	25 988	154 168
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>336 866</b>	<b>18 453</b>	<b>31 271</b>	<b>324 049</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>345 328</b>	<b>19 664</b>	<b>31 271</b>	<b>333 721</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 211		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>1 211</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	533		
Installations générales, agencements et divers	1 570		
Matériel de transport	308		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 043		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>18 453</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>19 664</b>		

# Amortissements (suite)

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/04/17

Tenue de compte EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
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>
----------------------

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/04/17

Tenue de compte EURO

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

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

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				
----------------------	--	--	--	--

# État des Échéances des Créances et Dettes

ŠOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/04/17

Tenue de compte 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	140 441	140 441	
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 363		1 363
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>141 805</b>	<b>140 441</b>	<b>1 363</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 652 316	1 652 316	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	8 888	8 888	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	13 975 539	13 975 539	
Débiteurs divers	574	574	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>15 637 317</b>	<b>15 637 317</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>4 608</b>	<b>4 608</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>15 783 729</b>	<b>15 782 366</b>	<b>1 363</b>
----------------------	-------------------	-------------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	4 854		4 854	
Fournisseurs et comptes rattachés	65 984	65 984		
Personnel et comptes rattachés	229 900	229 900		
Sécurité sociale et autres organismes	271 137	271 137		
Impôts sur les bénéfices	202 605	202 605		
Taxe sur la valeur ajoutée	268 553	268 553		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 088	12 088		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 204	4 204		
Autres dettes	650 231	650 231		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 709 555</b>	<b>1 704 701</b>	<b>4 854</b>
----------------------	------------------	------------------	--------------

# Charges à Payer

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/04/17

Tenue de compte EURO

<b>MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	4 854
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 567
Dettes fiscales et sociales	355 027
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>378 449</b>



# Charges et Produits Constatés d'Avance

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	4 608	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
	<b>TOTAL</b>	4 608

# Composition du Capital Social

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/04/17

Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	29400	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	7323	16
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	36723	16

La variation des capitaux propres entre l'année N et N-1 correspond à la distribution de dividendes pour un montant de 5 000 000€ et à l'augmentation du capital par l'émission de 7323 nouvelles actions à 16€.

# Effectif Moyen

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	12	

# Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Agant son siège social à
SOPIC INVESTISSEMENT	SAS	500 000	TARBES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

**Eléments concernant les entreprises liées et les participations**

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec laquelle la société a un lien de participation
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>		
Participations		50 000
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>TOTAL des immobilisations</b>		<b>50 000</b>
Avances, acomptes versés sur commandes		
<b>CRÉANCES</b>		
Créances clients et comptes rattachés		1 868
Autres créances		950 000
Capital souscrit et appelé, non versé		
<b>TOTAL des créances</b>		<b>951 868</b>
<b>DISPONIBILITÉS</b>		
<b>TOTAL des disponibilités</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL des dettes</b>		
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		

# Engagements Financiers

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus : NEANT	
Avals et cautions : NEANT	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités : Cf "I" règles et méthodes comptables	
<u>Autres engagements donnés :</u>	452 000
- Caution solidaire : SOPIC NORD	452 000
- Non cession de parts	

**TOTAL** 452 000

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	30 000
<u>Autres engagements reçus :</u>	
NEANT	

**TOTAL** 30 000

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/04/17

Tenue de compte EURO

<b>RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ</b>	<b>Montant</b>
Ventes Terrains	50 000
Honoraires commerces	1 306 727
Honoraires logements	966 602
Honoraires bureaux	377 960
Facturations intra-groupe	265 762

<b>TOTAL</b>	<b>2 967 051</b>
--------------	------------------

<b>RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE</b>	<b>Montant</b>
FRANCE	2 967 051

<b>TOTAL</b>	<b>2 967 051</b>
--------------	------------------

# Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/04/17

Tenue de compte EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 682 244	338 766
Résultat exceptionnel (hors participation)	(29 455)	(3 721)
Résultat comptable (hors participation)	2 652 789	335 046

# Détail des Produits Financiers et Charges Financières

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Dividendes	1 730 009	761100
Intérêts des comptes courants	129 782	762100
Produits nest sur cession de VMP	24	767000
Autres produits financiers	98 311	768100

<b>TOTAL</b>	<b>1 958 127</b>	
--------------	------------------	--

<b>CHARGES FINANCIERES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Pertes sur créance liées à des participations	320	664000

<b>TOTAL</b>	<b>320</b>	
--------------	------------	--

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Cessions titres de participations	9 115	775600

<b>TOTAL</b>	<b>9 115</b>	
--------------	--------------	--

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
VNC Titres de participations	38 570	675600

<b>TOTAL</b>	<b>38 570</b>	
--------------	---------------	--

# Détail des Transferts de Charges

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

NATURE	Montant
Reprises charges salariales	6 445
Remboursement taxes	1 521
TOTAL	7 966

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Capitaux propres autres que capital	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
<b>A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu)				
SARL SOPIC SUD OUEST	10 000	1 664 441	75,00%	453 874
SNC CDV	1 000	116 133	71,00%	116 133
2. Participations (10 à 50% du capital détenu)				
SAS AEDIFIM	100 000	-146 497	50,00%	-146 497
SARL SOPIC NORD	150 000	19 978 647	10,00%	3 125 230
SARL SOPIC PARIS	10 000	9 259 754	41,00%	1 176 366
SC SOPIC FINANCES	2 432		32,89%	
SNC DU PALAIS	1 600	768 428	47,00%	46 303
SCI 30/32 BD A. BRIAND	1 000	-7 051	40,50%	-7 051

S.O.P.I.C.  
Société par actions simplifiée  
Au capital de 587 567 euros  
Siège Social: 5, cours Gambetta  
65000 Tarbes  
R.C.S. Tarbes : 328 768 544

Copie certifiée  
conforme à l'original

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 21 JUIN 2017**

**AFFECTATION DU RESULTAT  
CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter, le bénéfice 2016 s'élevant à 2 317 743 euros comme suit :

- Bénéfice de l'exercice	2 317 743 euros
- dotation à la réserve légale	2757 euros
- Auquel s'ajoutent les autres réserves	19 146 478 euros
Formant un solde des réserves distribuables	<hr/> 21 461 464 euros <hr/>

Nous décidons d'affecter sur ce solde de réserve distribuable - 2 000 000 euros  
à titre de dividendes aux associés ,  
soit 56,11 euros pour chacune des 35 643 actions composant  
le capital social . Paiement immédiat des dividendes au jour de l'assemblée générale  
avec inscription aux comptes courants des associés  
la société détenant 2820 de ses propres actions , le bénéfice correspondant  
aux dividendes non versés en raison de ces 2820 actions est affecté  
au compte « report à nouveau »

Le solde affecté à la réserve ordinaire 

---

19 461 464 euros

---

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice 2013	Dividendes 0 €		
Exercice 2014	Dividendes 5 000 000 €	Abattement 40 % (personnes physiques) 0 € Soit 142,86 € par action	Sans abattement (personnes morales) : 5 000 000 € soit 142,86 € par action
Exercice 2015	Dividendes 5 000 000 €	Abattement 40 % (personnes physiques) 0 € Soit 142,86 € par action	Sans abattement (personnes morales) : 5 000 000 € soit 142,86 € par action

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme  
LE PRESIDENT



**Copie certifiée  
conforme à l'original**



**SOPIC SAS**

**Rapports du commissaire aux comptes**

**(Exercice clos le 31 décembre 2016)**

**SOPIC SAS**

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

**(Exercice clos le 31 décembre 2016)**



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

**(Exercice clos le 31 décembre 2016)**

Aux Associés  
**SOPIC SAS**  
5 cours Gambetta  
65000 TARBES

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société SOPIC SAS, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **I - Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

---

*PricewaterhouseCoopers PME Commissariat aux comptes, Pau Cité Multimédia, 4 rue Thomas Edison - BP 7501, 64075 Pau Cedex  
Téléphone: +33 (0)5 59 14 24 34, Fax: +33 (0)5 59 14 25 00, [www.pwc.fr](http://www.pwc.fr)*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles. Société par actions simplifiée au capital de 1 901 259 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. Siret 811 599 406 00014. Code APE 6920 Z. Bureaux : Amiens, Bordeaux, Bourg-en-Bresse, Chaumont, Cognac, Dijon, Lesconil, Lille, Limoges, Lyon, Marseille, Montpellier, Nice, Pau, Péronne, Quimper, Rennes, Saint-Quentin, Strasbourg.

## **II - Justification de nos appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III - Vérifications et informations spécifiques**

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

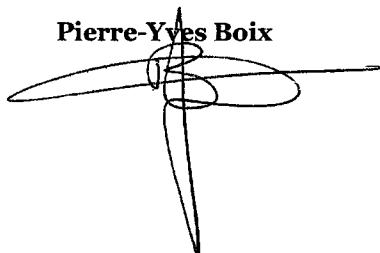
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Pau, le 23 mai 2017

Le commissaire aux comptes

**PricewaterhouseCoopers PME Commissariat aux comptes**

**Pierre-Yves Boix**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'P' and 'Y' intertwined, with a long horizontal stroke extending to the right and a vertical stroke extending downwards.

# Bilan Actif

SOPIC

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement	928	928		
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	13 334	8 744	4 590	4 793
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>	<b>14 263</b>	<b>9 673</b>	<b>4 590</b>	<b>4 793</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 936	2 582	1 354	1 887
Autres immobilisations corporelles	369 145	321 467	47 678	58 907
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>373 081</b>	<b>324 049</b>	<b>49 032</b>	<b>60 794</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	289 928		289 928	186 147
Créances rattachées à des participations	140 441		140 441	445 508
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 363		1 363	1 363
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>431 733</b>		<b>431 733</b>	<b>633 019</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>819 077</b>	<b>333 721</b>	<b>485 355</b>	<b>698 606</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				38 112
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				<b>38 112</b>
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	17 222		17 222	16 726
Créances clients et comptes rattachés	1 652 316		1 652 316	868 854
Autres créances	13 985 001		13 985 001	12 607 276
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>15 654 539</b>		<b>15 654 539</b>	<b>13 492 856</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	7 031 752		7 031 752	8 003 571
Disponibilités	665 243		665 243	4 396 316
Charges constatées d'avance	4 608		4 608	9 768
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>7 701 602</b>		<b>7 701 602</b>	<b>12 409 656</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>23 356 141</b>		<b>23 356 141</b>	<b>25 940 624</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>24 175 218</b>	<b>333 721</b>	<b>23 841 497</b>	<b>26 639 230</b>

# Bilan Passif

SOPIC

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé	587 568	470 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	24 152	
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	56 000	56 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	19 146 478	23 262 737
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 317 743	883 742
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>22 131 941</b>	<b>24 672 879</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>22 131 941</b>	<b>24 672 879</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	9 058	7 844
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>9 058</b>	<b>7 844</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 984	72 438
Dettes fiscales et sociales	984 283	585 929
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	650 231	1 300 140
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>1 700 497</b>	<b>1 958 508</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		
<b>DETTES</b>	<b>1 709 555</b>	<b>1 966 352</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>23 841 497</b>	<b>26 639 230</b>

# Compte de Résultat (Première Partie)

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	50 000		50 000	276 500
Production vendue de services	2 917 051		2 917 051	1 763 831
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>2 967 051</b>		<b>2 967 051</b>	<b>2 040 331</b>
Production stockée			(38 112)	(122 265)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			7 966	5 613
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	4
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 936 907</b>	<b>1 923 682</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				1 500
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			717 174	797 782
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>717 174</b>	<b>799 282</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>				
			62 797	73 831
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements			736 993	757 688
Charges sociales			811 395	756 933
<b>TOTAL charges de personnel :</b>			<b>1 548 388</b>	<b>1 514 621</b>
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 664	23 945
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>19 664</b>	<b>23 945</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
			24	4
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 348 047</b>	<b>2 411 663</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>588 859</b>	<b>(487 980)</b>

# Compte de Résultat (Seconde Partie)

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/04/17

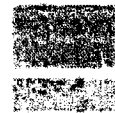
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2016	Net (N-1) 31/12/2015
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>588 859</b>	<b>(487 980)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée	140 444	445 531
Perte supportée ou bénéfice transféré	4 866	6 945
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	1 730 009	676 264
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	129 782	127 225
Autres intérêts et produits assimilés	98 311	236 551
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	24	299
	<b>1 958 127</b>	<b>1 040 339</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	320	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>320</b>	
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>1 957 805</b>	<b>1 040 339</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>2 682 244</b>	<b>990 945</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 115	7 381
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>9 115</b>	<b>7 381</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	38 570	831
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>38 570</b>	<b>831</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(29 455)</b>	<b>6 550</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	335 046	113 753
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 044 593</b>	<b>3 416 934</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 726 850</b>	<b>2 533 192</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>2 317 743</b>	<b>883 742</b>

**Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes**

# Annexe



## Règles et Méthodes Comptables

*Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes*

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

- continuité de l'exploitation
  - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
  - Indépendance des exercices
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes sont établis conformément au PCG 2014 (Règlement ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016).

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### a) Immobilisations incorporelles.

Les immobilisations incorporelles comprennent le fonds de commerce, le droit au bail et les logiciels. Les droits au bail et logiciels sont amortis linéairement sur leur durée d'utilisation estimée.

- |             |              |
|-------------|--------------|
| - Logiciels | 2,5 à 10 ans |
|-------------|--------------|

### b) Immobilisations corporelles .

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements ont été calculés en fonction des durées d'utilisation estimées des biens et suivant le mode linéaire. Les principales durées d'amortissement sont les suivantes :

- |  |               |
|--|---------------|
| - Installations générales, agencements et aménagements | 10 et 15 ans  |
| - Matériels de bureau et informatique                  | 2,5 et 10 ans |
| - Mobilier   | 10 ans        |

### c) Immobilisations financières.

Les immobilisations financières comprennent les titres de participations (coût d'achat hors frais accessoires), prêts, dépôts et cautionnements versés.  
La quote-part de résultat acquis auprès des sociétés soumises à l'impôt sur le revenu et non encore perçu a été comptabilisée dans les comptes 268 ou 178.  
La remontée des résultats de ces sociétés émanent selon le cas, soit des clauses de remontée automatique mentionnées dans les statuts, soit des décisions prises par l'assemblée générale.

### d) Stocks

#### En-cours de production de biens :

Les en-cours de production de biens (produits en cours) sont évalués au coût de production comprenant les éléments suivants :

- l'acquisition des terrains,
- les travaux d'aménagement et de construction,
- les taxes d'urbanisme,
- les études préalables qui sont stockées seulement si la réalisation de l'opération est probables,
- les coûts de maîtrise d'ouvrage de l'opération,
- les frais commerciaux affectables,
- les frais de ventes aux investisseurs,
- les frais financiers affectés aux opérations.

Les stocks font l'objet d'une dépréciation dès lors que les pertes prévisionnelles éventuelles sont estimées pour ces chantiers.

### e) Opérations à long terme

La prise en compte de la marge sur affaires s'effectue selon la méthode de l'achèvement :

- La facturation est enregistrée en totalité en Produits Constatés d'Avance à compter de la signature du contrat, jusqu'à la livraison du chantier,
- Les charges sont provisionnées ( factures non parvenues) dès la signature des contrats de sous-traitance, puis stockées jusqu'à la livraison du chantier,
- A la livraison du chantier, toute la marge est libérée en compte de résultat par le jeu des extournes de PCA et de Stocks.

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

## f) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## g) Valeur Mobilière de Placement

Les valeurs mobilières de placements sont inscrites au bilan à leur coût d'acquisition historique hors frais et taxes. Elles font l'objet d'une dépréciation, dans le cas où la valeur de réalisation à la clôture, généralement déterminée par référence à un cours de bourse ou à la valeur de la part, est inférieure au coût d'acquisition.

## h) Provisions pour Risques et Charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées à chaque clôture et font l'objet d'une reprise lors de l'utilisation (comptabilisation des charges correspondantes) ou de la disparition du risque initialement identifié.

Les pertes provisionnelles sur affaires en cours non couvertes intégralement par la dépréciation des stocks, sont provisionnées dès qu'elles sont identifiées.

## i) Engagement

- Indemnités de fin de carrière :

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Méthode : Rétrospective Prorata Temporis
- Départs volontaire à la retraite à l'âge de 65 ans,
- Convention collective applicable : bâtiment
- Taux de revalorisation annuelle des salaires : 1 %
- Table de mortalité TF00-02
- Taux de rotation : 0 %
- Taux d'actualisation de 1.31 %
- Taux de charges sociales de 50 %

Le montant de cet engagement est estimé à 260 K€. Il est externalisé pour 375 K€ .

## j) Prise en compte des opérations faites en commun :

Les résultats des sociétés transparentes fiscalement sont comptabilisés en compte 755 ou 655 .

Résultat des SNC clôturant le 31/12 : ces sociétés disposent dans leur statut d'une clause de remontée automatique des résultats : ce sont donc les résultats de l'année en-cours qui remontent dans les comptes de la société.

## k) Montant global, par catégorie, des rémunérations des membres des organes d'administration :

Cette information est non fournie car elle permettrait d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes.

## l) Evénements postérieurs à la clôture :

NEANT

## m) Engagements Hors Bilan

Des garanties financières d'achèvement sont délivrées par les établissements financiers, opération par opération, au profit des clients dans le cadre de leur acquisition. En contre garantie, la société accorde aux établissements financiers la cession de la créance détenue sur le client, une promesse d'affectation hypothécaire et un engagement de non-cession de parts. La société communique trimestriellement un point d'achèvement des travaux aux établissements financiers pour la réduction de leurs engagements.

Dans le cadre d'opération de vente en bloc, aucun engagement hors bilan n'est valorisé, la GFA obtenue étant intégralement couverte par les promesses de contre garantie.

Dans le cas d'une commercialisation moins avancée, un engagement reçu peut-être valorisé correspondant au risque commercial, existant à la date de clôture, pris par l'établissement financier.

## n) Comptes consolidés

La société SOPIC SAS est consolidée au niveau du Groupe Sopic Investissement, et donc exonérée de l'obligation de publier des comptes consolidés.

## o) Crédit Impôt Compétitivité Emploi ( CICE)

Le CICE mis en place depuis le 01/01/2013 est présenté en déduction des charges sociales.

L'utilisation du CICE a été effectué conformément aux textes qui le régissent et a pu concerner les investissements, les dépenses de formation, de recrutement ainsi que les dépenses liées à la prospection de nouveaux marchés et le renforcement du Fonds de Roulement.

## p) Faits marquants

Conformément au règlement 2016-07 du 4 novembre 2016, l'information sur les éléments concernant les entreprises liées n'est plus communiquée.

## Etat libre

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 12/05/17  
Tenue de compte EURO

Evènements significatifs de l'année :

Augmentation du capital social : émission de 7323 actions à 16€.

*Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes*

Le montant des honoraires 2016 de commissariat aux comptes, cabinet PwC PME CAC s'élève à 8 500 € HT

# Immobilisations

SOPIC

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement	928		
Autres immobilisations incorporelles	12 326		1 008
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>13 255</b>		<b>1 008</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	3 936		
Installations générales, agencements et divers	181 644		3 462
Matériel de transport	930		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	211 149		3 230
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>397 660</b>		<b>6 692</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	631 656		282 792
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 363		
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>633 019</b>		<b>282 792</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 043 934</b>		<b>290 492</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement			928	
Autres immobilisations incorporelles			13 334	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>14 263</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			3 936	
Inst. générales, agencements et divers		5 283	179 824	
Matériel de transport			930	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		25 988	188 391	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>31 271</b>	<b>373 081</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		484 078	430 369	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			1 363	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>484 078</b>	<b>431 733</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>515 349</b>	<b>819 077</b>	

# Amortissements

SOPIC

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.	928			928
Autres immobilisations incorporelles	7 533	1 211		8 744
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>8 462</b>	<b>1 211</b>		<b>9 673</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	2 049	533		2 582
Inst. générales, agencements et divers	170 295	1 570	5 283	166 582
Matériel de transport	409	308		717
Mat. de bureau, informatique et mobil.	164 113	16 043	25 988	154 168
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>336 866</b>	<b>18 453</b>	<b>31 271</b>	<b>324 049</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>345 328</b>	<b>19 664</b>	<b>31 271</b>	<b>333 721</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 211		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>1 211</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	533		
Installations générales, agencements et divers	1 570		
Matériel de transport	308		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 043		
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>18 453</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>19 664</b>		

# Amortissements (suite)

SOPIC

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
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>		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

SOPIC

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

# État des Échéances des Créances et Dettes

SOPIC

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Édition du 21/04/17  
Tenue de compte 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	140 441	140 441	
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 363		1 363
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>141 805</b>	<b>140 441</b>	<b>1 363</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 652 316	1 652 316	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	8 888	8 888	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	13 975 539	13 975 539	
Débiteurs divers	574	574	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>15 637 317</b>	<b>15 637 317</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>4 608</b>	<b>4 608</b>	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>15 783 729</b>	<b>15 782 366</b>	<b>1 363</b>
----------------------	-------------------	-------------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	4 854		4 854	
Fournisseurs et comptes rattachés	65 984	65 984		
Personnel et comptes rattachés	229 900	229 900		
Sécurité sociale et autres organismes	271 137	271 137		
Impôts sur les bénéfices	202 605	202 605		
Taxe sur la valeur ajoutée	268 553	268 553		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 088	12 088		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 204	4 204		
Autres dettes	650 231	650 231		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 709 555</b>	<b>1 704 701</b>	<b>4 854</b>	
----------------------	------------------	------------------	--------------	--

# Charges à Payer

SOPIC

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	4 854
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 567
Dettes fiscales et sociales	355 027
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>378 449</b>



# Charges et Produits Constatés d'Avance

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	4 608	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
	TOTAL	4 608

# Composition du Capital Social

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	29400	16
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	7323	16
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	36723	16

La variation des capitaux propres entre l'année N et N-1 correspond à la distribution de dividendes pour un montant de 5 000 000€ et à l'augmentation du capital par l'émission de 7323 nouvelles actions à 16€.

# Effectif Moyen

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

EFFECTIFS	Personnel affecté	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL		

# Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

DENOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
SOPIC INVESTISSEMENT	SAS	500 000	TARBES

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce) Document soumis au contrôle du Commissaire aux Comptes

**Eléments concernant les entreprises liées et les participations**

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec laquelle la société a un lien de participation
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>		
Participations		50 000
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>TOTAL des immobilisations</b>		<b>50 000</b>
Avances, acomptes versés sur commandes		
<b>CRÉANCES</b>		
Créances clients et comptes rattachés		1 868
Autres créances		950 000
Capital souscrit et appelé, non versé		
<b>TOTAL des créances</b>		<b>951 868</b>
<b>DISPONIBILITÉS</b>		
<b>TOTAL des disponibilités</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL des dettes</b>		
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>		

# Engagements Financiers

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Edition du 21/04/17

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus : NEANT	
Avals et cautions : NEANT	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités : Cf "I" règles et méthodes comptables	
<u>Autres engagements donnés :</u>	452 000
- Caution solidaire : SOPIC NORD	452 000
- Non cession de parts	

TOTAL	452 000
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	30 000
<u>Autres engagements recus :</u>	
NEANT	

TOTAL	30 000
-------	--------

# Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Ventes Terrains	50 000
Honoraires commerces	1 306 727
Honoraires logements	966 602
Honoraires bureaux	377 960
Facturations intra-groupe	265 762
<b>TOTAL</b>	<b>2 967 051</b>

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
FRANCE	2 967 051
<b>TOTAL</b>	<b>2 967 051</b>

# Ventilation de l'impôt sur les Bénéfices

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	2 682 244	338 766
Résultat exceptionnel (hors participation)	(29 455)	(3 721)
Résultat comptable (hors participation)	2 652 789	335 046

# Détail des Produits Financiers et Charges Financières

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
Dividendes	1 730 009	761100
Intérêts des comptes courants	129 782	762100
Produits nest sur cession de VMP	24	767000
Autres produits financiers	98 311	768100

TOTAL	1 958 127	
-------	-----------	--

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
Pertes sur créance liées à des participations	320	664000

TOTAL	320	
-------	-----	--

# Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
Cessions titres de participations	9 115	775600

<b>TOTAL</b>	<b>9 115</b>	
--------------	--------------	--

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputé au compte</b>
VNC Titres de participations	38 570	675600

<b>TOTAL</b>	<b>38 570</b>	
--------------	---------------	--

# Détail des Transferts de Charges

SOPIC

Période du 01/01/16 au 31/12/16  
Edition du 21/04/17  
Tenue de compte EURO

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

NATURE	Montant
Reprises charges salariales	6 445
Remboursement taxes	1 521
TOTAL	7 966

**Liste des Filiales et Participations**

SOPIC SAS

Période du 01/01/16 au 31/12/16

Document soumis au contrôle  
du Commissaire aux Comptes

<b>FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>	<b>Capital</b>	<b>Capitaux propres autres que capital</b>	<b>Quote-part du capital détenue en pourcentage</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>				
<b>1. Filiales (Plus de 50% du capital détenu)</b>				
SARL SOPIC SUD OUEST	10 000	1 664 441	75,00%	453 874
SNC CDV	1 000	116 133	71,00%	116 133
<b>2. Participations (10 à 50% du capital détenu)</b>				
SAS AEDIFIM	100 000	-146 497	50,00%	-146 497
SARL SOPIC NORD	150 000	19 978 647	10,00%	3 125 230
SARL SOPIC PARIS	10 000	9 259 754	41,00%	1 176 366
SC SOPIC FINANCES	2 432		32,89%	
SNC DU PALAIS	1 600	768 428	47,00%	46 303
SCI 30/32 BD A. BRIAND	1 000	-7 051	40,50%	-7 051