



RCS : LAVAL

Code greffe : 5301

Documents comptables

## REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00088

Numéro SIREN : 308 636 737

Nom ou dénomination : SOFIDEM

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2017 sous le numéro de dépôt 2016

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL DE COMMERCE  
DE LAVAL

## RECEPISSE DE DEPOT

CS 415 (12 allée de la Chartrie)  
53004 LAVAL CEDEX  
TEL: 02 43 59 70 80 - FAX : 02 43 58 15 67  
www.infogreffe.fr

CABINET SOFIDEM

rue J.B. Lamarck - Parc d'Activités les Morandières  
CS 52145  
53021 LAVAL CEDEX 9

V/REF : LGR  
N/REF : 76 B 88 / 2017-B-2016

Le Greffier du Tribunal de Commerce DE LAVAL certifie qu'il a reçu le 16/06/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 30/09/2016.

Concernant la société

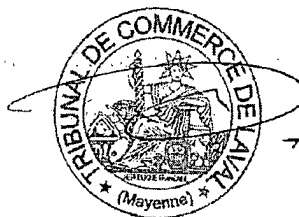
SOFIDEM  
Société par actions simplifiée  
rue J.B.Lamarck - Parc d'Activités " les Morandières "  
53810 Changé

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-2016 le 19/06/2017

R.C.S. LAVAL 308 636 737 (76 B 88)

Fait à LAVAL le 19/06/2017,

Le Greffier



# SAS SOFIDEM

rue Jean-Baptiste Lamarck  
53021 LAVAL CEDEX 9

## ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/10/2015 au 30/09/2016



T A L E N Z  
*Entreprendre est un art majeur*

Audit • Expertise Comptable • Conseil

### SOFIDEM & ASSOCIÉS

LAVAL  
Rue J.B. Lamarck - CS 52145  
53021 Laval Cedex 9  
Sofidem - Tél. : 02 43 59 15 91

PARIS  
12 avenue de l'Opéra - 75001 Paris  
Fideac - Tél. : 01 53 96 82 82  
Sofidem - Tél. : 01 48 78 08 22


**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2016	Net 30/09/2015
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	42 860	39 654	3 207	2 769
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	353 498		353 498	353 498
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	8 355	8 355		
Constructions	211 859	152 674	59 186	65 037
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	363 678	294 776	68 903	98 972
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 800		2 800	2 800
Autres immobilisations financières	27 665		27 665	27 784
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 010 716</b>	<b>495 458</b>	<b>515 259</b>	<b>550 859</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements	11 522		11 522	10 692
En-cours de production (biens et services)	138 925		138 925	145 760
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	1 240 048	109 400	1 130 648	956 645
Autres créances	1 756 653		1 756 653	1 849 481
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	891 329		891 329	612 587
Charges constatées d'avance (3)	34 734		34 734	37 858
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 073 211</b>	<b>109 400</b>	<b>3 963 811</b>	<b>3 613 023</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 083 928</b>	<b>604 858</b>	<b>4 479 069</b>	<b>4 163 882</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			2 800	2 800
(3) Dont à plus d'un an (brut)				


**Bilan passif**

	30/09/2016	30/09/2015
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	274 324	274 324
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 154	8 154
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 324 220	1 248 186
Report à nouveau	30	30
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>265 895</b>	<b>176 052</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 952 622</b>	<b>1 786 744</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	40 406	65 338
Emprunts et dettes financières diverses (3)	717	621
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 211 828	1 130 758
Dettes fiscales et sociales	898 687	865 629
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 489	1 635
Produits constatés d'avance (1)	373 320	313 157
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>2 526 447</b>	<b>2 377 138</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 479 069</b>	<b>4 163 882</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	23 233	40 406
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 503 214	2 336 732
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		


**Compte de résultat**

	30/09/2016	30/09/2015
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	4 282 846	4 114 113
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>4 282 846</b>	<b>4 114 113</b>
<i>Dont à l'exportation</i>		7 450
Production stockée	-6 835	-29 139
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	43 676	101 984
Autres produits	2 392	2 101
<b>Total II</b>	<b>4 322 079</b>	<b>4 189 060</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	28 234	29 437
Variations de stock	-830	-686
Autres achats et charges externes (a)	1 540 462	1 561 309
Impôts, taxes et versements assimilés	73 214	65 974
Salaires et traitements	1 553 907	1 528 898
Charges sociales	621 294	605 823
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	47 223	61 950
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	29 775	25 524
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	23 154	53 778
<b>Total III</b>	<b>3 913 458</b>	<b>3 932 007</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>405 646</b>	<b>257 053</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
<b>Produits financiers</b>		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 885	2 685
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total V</b>	<b>2 885</b>	<b>2 685</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 283	1 662
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total VI</b>	<b>1 283</b>	<b>1 662</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>1 601</b>	<b>1 023</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>407 247</b>	<b>258 076</b>


**Compte de résultat (suite)**

	30/09/2016	30/09/2015
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
<b>Total produits exceptionnels (VI)</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total charges exceptionnelles (VII)</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats (IX)	35 566	21 020
Impôts sur les bénéfices (X)	105 786	61 004
<b>Total des produits (I-III-IV-VI)</b>	<b>4 324 964</b>	<b>4 191 745</b>
<b>Total des charges (II-IV-VI-VIII-IX-X)</b>	<b>4 059 069</b>	<b>4 015 693</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>265 895</b>	<b>176 052</b>
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

## Détail des comptes

 Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
20300000 - Frais recherche et develo	42 860		42 860	39 430
28030000 - Amort. logiciels		39 654	-39 654	-36 662
<b>Frais de recherche et de développement</b>	<b>42 860</b>	<b>39 654</b>	<b>3 207</b>	<b>2 769</b>
20800000 - Autres immob. incorporell	353 498		353 498	353 498
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>	<b>353 498</b>		<b>353 498</b>	<b>353 498</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
21200000 - Aménagement des terrains	8 355		8 355	8 355
28120000 - Amort. agenc, amenag terrain		8 355	-8 355	-8 355
<b>Terrains</b>	<b>8 355</b>	<b>8 355</b>		
21450000 - Inst. gnrale.agenct.const	211 859		211 859	211 859
28145000 - Amort. inst.gen/sol d'aut		152 674	-152 674	-146 823
<b>Constructions</b>	<b>211 859</b>	<b>152 674</b>	<b>59 186</b>	<b>65 037</b>
21810000 - Inst. gen.,agt & amen. divers	89 885		89 885	137 917
21820000 - Materiel de transport	28 137		28 137	28 137
21830000 - Mat bureau & mat informatiqu	168 114		168 114	178 008
21840000 - Mobilier	75 015		75 015	73 230
21840003 - Ac - mobilier	2 527		2 527	2 527
28181000 - Amort.agencem.&amenagem		86 888	-86 888	-133 716
28182000 - Amort.materiel de transport		15 783	-15 783	-10 156
28183000 - Amort.materiel de bureau		120 033	-120 033	-107 671
28184000 - Amort.mobilier		69 544	-69 544	-66 777
28184003 - Ac - amorts des mobiliers		2 527	-2 527	-2 527
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>363 678</b>	<b>294 776</b>	<b>68 903</b>	<b>98 972</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
27430000 - Pret	2 800		2 800	2 800
<b>Prêts</b>	<b>2 800</b>		<b>2 800</b>	<b>2 800</b>
27500000 - Depots & cautionnements	27 605		27 605	27 724
27510000 - Depots	60		60	60
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>27 665</b>		<b>27 665</b>	<b>27 784</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 010 718</b>	<b>495 458</b>	<b>515 259</b>	<b>550 859</b>
<b>Stocks</b>				
32200000 - Fournitures consommables	11 522		11 522	10 692
<b>Matières premières et autres approv.</b>	<b>11 522</b>		<b>11 522</b>	<b>10 692</b>
34500000 - Travaux en cours	138 925		138 925	145 760
<b>En cours de production de services</b>	<b>138 925</b>		<b>138 925</b>	<b>145 760</b>
<b>Créances</b>				
41100000 - Clients	1 102 920		1 102 920	931 172
41600000 - Clients douteux	137 128		137 128	128 078
49100000 - Prov depr comptes clients		109 400	-109 400	-102 604
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>1 240 048</b>	<b>109 400</b>	<b>1 130 648</b>	<b>956 645</b>
40100000 - Fournisseurs	16 624		16 624	201
<b>Fournisseurs débiteurs</b>	<b>16 624</b>		<b>16 624</b>	<b>201</b>
42100000 - Remunerations dues	4 205		4 205	1 544
43870000 - Org sociaux produits a recevo				5 520
<b>Personnel</b>	<b>4 205</b>		<b>4 205</b>	<b>7 064</b>
44566000 - Tva d'eductible	17 140		17 140	15 974
44586000 - Tva s/fact frs non parvenues	182 107		182 107	169 623
<b>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</b>	<b>199 247</b>		<b>199 247</b>	<b>185 597</b>
44870000 - Etat produits a recevoir	39 974		39 974	38 571
45110000 - Compte courant IS	5 037		5 037	64 731

 Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
45511400 - Compte courant sofidem & as	1 471 526		1 471 526	1 540 116
45512000 - C/c efor	4 461		4 461	4 111
45515000 - Compte courant FIDEAC	4 509		4 509	4 509
45580000 - Ass. interets courus	3 014		3 014	2 678
46710000 - Debiteurs et crediturs d	2 835		2 835	
46712000 - Débiteurs divers / rembourse	4 758		4 758	1 902
46716000 - Débours juridiques	463		463	
<b>Autres créances</b>	<b>1 536 577</b>		<b>1 536 577</b>	<b>1 656 619</b>
<b>Divers</b>				
51100000 - Valeurs a l'encaissement				
51205000 - Crca	73 318		73 318	31 208
51206000 - Bpo	311		311	395
51206100 - Cio	151 463		151 463	67 996
51207003 - Crédit mutuel	602 315		602 315	459 403
51209000 - B n p	83		83	86
51209100 - Société Générale	63 077		63 077	52 653
53100000 - Caisse laval	762		762	846
<b>Disponibilités</b>	<b>891 329</b>		<b>891 329</b>	<b>612 587</b>
48600000 - Charges constatees d'avan	34 734		34 734	37 858
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>34 734</b>		<b>34 734</b>	<b>37 858</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 073 211</b>	<b>109 400</b>	<b>3 963 811</b>	<b>3 613 023</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>5 083 928</b>	<b>604 858</b>	<b>4 479 069</b>	<b>4 163 882</b>

 Bilan détaillé

	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
<b>PASSIF</b>		
10130000 - Capital social	80 000	80 000
<b>Capital social ou individuel</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>
10410000 - Primes d'émission	142 450	142 450
10420000 - Primes de fusion	131 531	131 531
10420003 - Ac - prime de confusion	343	343
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</b>	<b>274 324</b>	<b>274 324</b>
10611000 - Réserve légale	8 154	8 154
<b>Réserve légale</b>	<b>8 154</b>	<b>8 154</b>
10680000 - Autres réserves	1 324 220	1 248 186
<b>Autres réserves</b>	<b>1 324 220</b>	<b>1 248 186</b>
11000000 - Report à nouveau	30	30
<b>Report à nouveau</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>265 895</b>	<b>176 052</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 052 622</b>	<b>1 736 724</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
16400022 - Emprunt cio 90 k€ travaux		7 972
16400023 - Emprunt CM 68 K€ Serveur	40 406	57 366
<i>Emprunts</i>	40 406	65 338
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>	<b>40 406</b>	<b>65 338</b>
45510400 - Compte courant mr cheval	3	3
45510500 - Compte courant mr léger	3	3
45510600 - Compte courant mr feger	3	3
45511100 - Compte courant marc chemineau	77	53
45511700 - Compte courant joel boigontier	77	53
45511800 - Compte courant philippe noury	253	229
45511900 - Compte courant joseph bruneau	53	53
45512100 - Compte courant françois piffard	222	222
45512200 - Compte courant François Le Spégnage	24	
<b>Emprunts et dettes financières diverses - Associés</b>	<b>717</b>	<b>621</b>
40100000 - Fournisseurs	115 130	102 093
40810000 - Fes fournisseurs non parvenues	1 096 698	1 028 665
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>1 211 828</b>	<b>1 130 758</b>
42820000 - Dettes pour congés payés	116 180	101 872
42840000 - Dettes provis.intéressement	35 566	21 020
42860000 - Autres charges à payer	221 000	221 000
<i>Personnel</i>	372 746	343 892
43100000 - Urssaf	47 139	45 911
43710000 - Retraite salaires	32 898	56 841
43860000 - Org sociaux charges à payer	188 620	178 787
<i>Organismes sociaux</i>	268 657	281 539
44550000 - Tva à payer	53 172	63 913
44571000 - TVA (créé liaison comptable)	13 867	18 282
44572000 - TVA 20% (créé liaison comptable)	189 415	156 221
44587000 - Tva s/fact à établir		920
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	256 454	239 335
44860000 - Etat charges à payer	830	862
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	830	862
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>898 687</b>	<b>865 629</b>
41100000 - Clients	1 489	870
46710000 - Débiteurs et créateurs d		765
<b>Autres dettes</b>	<b>1 489</b>	<b>1 635</b>

 Bilan détaillé

	Net au 30/09/16	Net au 30/09/15
48700000 - Produits constatés d'avance	373 320	313 157
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>373 320</b>	<b>313 157</b>
<b>DÉPENSES</b>	<b>2 526 447</b>	<b>2 377 193</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>4 479 069</b>	<b>4 163 882</b>


**Compte de résultat détaillé**

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois	Variation absolue (montant)
<b>PRODUITS</b>			
70600000 - Débours sans TVA		24 615	-24 615
70600100 - honoraires expertise	2 072 542	1 899 228	173 315
70600200 - honoraires bnc	44 291	52 217	-7 926
70600300 - honoraires sci isf	131 593	125 322	6 271
70600400 - honoraires commissariat	1 015 764	1 052 799	-37 034
70600500 - honoraires conseil	279 180	240 378	38 802
70600600 - honoraires MEX	239 351	277 148	-37 797
70600700 - Honoraires service social	550 788	465 313	85 476
70600800 - honoraires formations		7 100	-7 100
70610000 - Travaux factures d'avance	-60 163	-39 036	-21 127
70800200 - frais de dossier	9 499	9 030	469
<b>Production vendue</b>	<b>4 282 846</b>	<b>4 114 113</b>	<b>168 733</b>
71340000 - Var. encours product serv	-6 835	-29 139	22 304
<b>Production stockée</b>	<b>-6 835</b>	<b>-29 139</b>	<b>22 304</b>
78174000 - Reprises s/prov clts dout	22 979	77 593	-54 614
79100000 - Transferts de charges exp	20 697	24 391	-3 694
<b>Reprise sur provisions, transferts de charges</b>	<b>43 676</b>	<b>101 984</b>	<b>-58 308</b>
75800000 - Prod. divers gestion coura	2 392	2 101	291
<b>Autres produits</b>	<b>2 392</b>	<b>2 101</b>	<b>291</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4 322 079</b>	<b>4 189 060</b>	<b>133 020</b>
<b>ACHATS ET FRAIS GENERAUX</b>			
60220000 - Fournitures consommables	28 234	29 437	-1 203
<b>Achats de m.p &amp; aut.approv.</b>	<b>28 234</b>	<b>29 437</b>	<b>-1 203</b>
60320000 - Var stocks fournitures	-830	-686	-144
<b>Variation de stock (m.p.)</b>	<b>-830</b>	<b>-686</b>	<b>-144</b>
60400100 - Travaux informatiques/cli	5 042	5 033	9
60400230 - Travaux autres cabinets	175 343	168 181	7 162
60400250 - Travaux sofidem&associes	4 404	9 376	-4 972
60400300 - Frais avances aux clients		25 904	-25 904
60400500 - Redevances utilitaires	2 925	2 733	192
60401200 - Débours infogreffe	1 425	931	494
<b>Achats études et prestations</b>	<b>189 138</b>	<b>212 157</b>	<b>-23 019</b>
60611000 - Edf eau chauffage	14 345	16 712	-2 367
60614000 - Essence	1 934	1 557	377
60630000 - Fournit entretien & petit	7 630	10 118	-2 488
<b>Achats non stockés de matériels et fournitures</b>	<b>23 910</b>	<b>28 388</b>	<b>-4 478</b>
61320000 - Location locaux laval	109 622	110 250	-628
61350300 - Location materiel bureau	4 547	4 504	43
61350400 - Locations diverses	7 308		7 308
61350500 - Location serveur cegid		6 000	-6 000
61420000 - Charges locatives laval	5 148	5 480	-332
<b>Locations et charges locatives</b>	<b>126 625</b>	<b>126 233</b>	<b>392</b>
61525000 - Entretien locaux	8 917	8 977	-60
61551000 - Entretien mat de bureau	1 038	1 297	-259
61552000 - Entretien mat transport	969	229	740
61559000 - Entretien aai diverses	14 427	35 662	-21 235
61560000 - Maintenance	55 247	44 427	10 819
61561000 - Maintenance EWS	7 650	8 672	-1 022
61562000 - Maintenance NAVISO	17 313	17 189	124


**Compte de résultat détaillé**

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois	Variation absolue (montant)
61563000 - Maintenance YOOZ	1 200	1 200	
61564000 - Maintenance SOGESCOT	1 781	1 422	360
61565000 - Maintenance SILAE EXPERT	9 366	1 421	7 945
<b>Entretien et réparations</b>	<b>117 908</b>	<b>120 495</b>	<b>-2 587</b>
61610000 - Assurance multirisques	4 894	4 665	229
61613000 - Assurance rc	8 552	9 419	-867
61615000 - Assurance materiel transport	1 181	883	298
61620000 - Assurance comettants	3 785	3 338	447
<b>Primes d'assurances</b>	<b>18 412</b>	<b>18 305</b>	<b>107</b>
61830000 - Documentation technique	15 842	14 488	1 354
<b>Documentation, divers</b>	<b>15 842</b>	<b>14 488</b>	<b>1 354</b>
62100000 - Personnel exterieur entre	7 016	5 867	1 148
<b>Personnel extérieur à l'entreprise</b>	<b>7 016</b>	<b>5 867</b>	<b>1 148</b>
62262000 - Honoraires comm. aux comptes	4 500	4 500	
62265000 - Honoraires svp	6 287	5 605	682
62267000 - Honoraires sofidem & associés	610 000	576 000	34 000
62267200 - Honoraires Sigma Finances	171 000	171 000	
62270000 - Frais d'actes et contentieux	750	3 609	-2 859
62281000 - Formation	6 488	9 769	-3 281
<b>Rémunérations d'intermédiaires</b>	<b>799 024</b>	<b>770 483</b>	<b>28 542</b>
62269000 - Frais Talenz	28 053	32 510	-4 457
<b>Rétrocession d'honoraires, commissions</b>	<b>28 053</b>	<b>32 510</b>	<b>-4 457</b>
62310000 - Frais de communication	7 457	46 168	-38 711
62340000 - Cadeaux	564	603	-39
62380000 - Pourboires et dons	320	320	
<b>Publicité, Relations publiques</b>	<b>8 341</b>	<b>47 091</b>	<b>-38 750</b>
62500500 - Déplacements j boisgontie	8 561	10 218	-1 657
62501000 - Déplacements i fournisseur	53		53
62501300 - Déplacements c roulette	431	421	10
62502000 - Déplacements m chemineau	9 222	6 673	2 549
62502600 - Déplacements n fridman	143	656	-512
62502700 - Déplacements domitille fadier	553	565	-12
62502800 - Déplacements vanessa tronchet	480	1 186	-706
62503300 - Déplacements a tarot	2 518	1 749	769
62503700 - Déplacements n pointeau	2 567	2 879	-312
62504200 - Déplacements palos	4 813	4 567	246
62505300 - Déplacements F Le Spegagne	9 266		9 266
62506400 - Déplacements m besnard	10 739	11 554	-815
62507200 - Déplacements barbara loua	46	82	-36
62507400 - Déplacements ph noury	963	908	55
62508010 - Déplacements david fossé	131		131
62508020 - Déplacements jérémy letestu	7 069		7 069
62508030 - Déplacements quentin touchard	1 619		1 619
62508400 - Déplacements nicole guerin	1 540	863	678
62508600 - Déplacements eve saudrais	511	408	103
62509000 - Déplacements anita gerigne	793	663	130
62509100 - Déplacements estelle bulourde	2 578	1 760	818
62509300 - Déplacements ségolène journal	513	469	44
62509400 - Déplacements geneviève lerouye	751	734	17
62509500 - Déplacements sami louedec	15 496	16 517	-1 021
62509800 - Déplacements anne-sophie langl	1 169	1 371	-202
62510000 - Déplacements thomas cook	3 172	3 326	-154


**Compte de résultat détaillé**

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois	Variation absolue (montant)
62511000 - Déplacements divers	3 535	15 356	-11 822
62513000 - Déplacements sncf internet	28 178	30 796	-2 617
62560000 - Mission	5 619	2 424	3 196
62570000 - Reception	1 083	4 129	-3 046
<b>Déplacements, Missions, Réceptions</b>	<b>124 111</b>	<b>120 272</b>	<b>3 839</b>
62610000 - Affranchissements	17 147	16 243	904
62620000 - Telephone	12 741	11 032	1 709
62635000 - Effi'connect - visio conférence	3 294	4 392	-1 098
62640000 - Collecte du courrier	2 377	2 032	345
<b>Frais postaux et télécommunications</b>	<b>35 559</b>	<b>33 700</b>	<b>1 860</b>
62730000 - Frais sur effets	1 709	1 767	-58
<b>Services bancaires</b>	<b>1 709</b>	<b>1 767</b>	<b>-58</b>
62810000 - Cotisations	29 094	27 953	1 141
62840000 - Frais recrutement de pers	15 720	1 600	14 120
<b>Divers autres achats et charges externes</b>	<b>44 814</b>	<b>29 553</b>	<b>15 261</b>
<b>Autres achats &amp; charges externes</b>	<b>1 540 462</b>	<b>1 561 309</b>	<b>-20 847</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 567 866</b>	<b>1 590 060</b>	<b>-22 194</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
63120000 - Taxe apprentissage	10 344	10 019	325
63330000 - Formation continue	36 586	29 805	6 781
63340000 - Part empl effort construc	6 856	6 642	214
63511000 - C.E.T.	20 688	21 523	-835
63580000 - Cartes grises		295	-295
63710000 - Organic	-1 260	-2 310	1 050
<b>Impôts, taxes et vers. assim.</b>	<b>73 214</b>	<b>65 974</b>	<b>7 240</b>
64110000 - Salaires	1 021 822	1 005 717	16 105
64112000 - Salaires service social	229 208	217 374	11 834
64120000 - Provisions congés payés	14 308	10 095	4 213
64130000 - Primes	276 176	281 373	-5 197
64140000 - Indemnités et av. divers	10 275	10 702	-427
64141000 - Indemnités stagiaires	2 118	3 637	-1 519
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>1 553 907</b>	<b>1 528 898</b>	<b>25 009</b>
64510000 - Cotisations urssaf	413 405	398 181	15 224
64530000 - Cotisations caisses retraite	184 487	178 424	6 063
64540000 - Cotisations aux assedic	48 657	48 062	595
64580000 - Cotisations autres organismes	695	10 481	-9 786
64750000 - Medecine du travail	2 829	2 656	173
64800000 - Autres charges de personnel	21 782	16 244	5 538
64900000 - C.I.C.E.	-50 562	-48 225	-2 337
<b>Charges sociales</b>	<b>621 294</b>	<b>605 823</b>	<b>15 471</b>
68112000 - Dot amort immo corporelle	47 223	61 950	-14 727
68174000 - Dotations prov clients	29 775	25 524	4 251
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>76 998</b>	<b>87 474</b>	<b>-10 476</b>
65400000 - Pertes s/creances irrecou	22 321	53 423	-31 102
65800000 - Charges div gestion coura	833	355	478
<b>Autres charges</b>	<b>23 154</b>	<b>53 778</b>	<b>-30 624</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 348 567</b>	<b>2 341 947</b>	<b>6 620</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>405 646</b>	<b>257 053</b>	<b>148 593</b>
76800000 - Autres produits financier	2 885	2 685	199


**Compte de résultat détaillé**

	du 01/10/15 au 30/09/16 12 mois	du 01/10/14 au 30/09/15 12 mois	Variation absolue (montant)
<b>Produits financiers</b>	<b>2 885</b>	<b>2 685</b>	<b>199</b>
66116000 - Interets des emprunts	674	1 017	-343
66160000 - Agios trimestriels	609	645	-36
<b>Charges financières</b>	<b>1 283</b>	<b>1 662</b>	<b>-379</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>1 601</b>	<b>1 023</b>	<b>578</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>407 247</b>	<b>258 076</b>	<b>149 172</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
69100000 - Part salaries fruits expa	35 566	21 020	14 546
<b>Participation des salariés</b>	<b>35 566</b>	<b>21 020</b>	<b>14 546</b>
69500000 - Impot sur les benefices	106 704	61 664	45 040
69982000 - Crédit impôt famille	-675	-660	-15
69983000 - Crédit impôt mécénat	-243		-243
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>105 786</b>	<b>61 004</b>	<b>44 782</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>265 895</b>	<b>176 052</b>	<b>89 844</b>

## SOFIDEM

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 80.000 €  
Siège social : Rue Jean-Baptiste Lamarck  
Parc d'Activités « Les Morandières »  
53810 CHANGE  
308 636 737 RCS LAVAL

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2017**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2016  
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

**« DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2016, s'élevant à 265.895,35 euros de la manière suivante :

<b>Montant et origine des sommes à affecter</b>	<b>Affectations proposées et postes concernés</b>
<u>Résultat net:</u> Bénéfice 265.895,35 €	<u>Dotations aux Postes de réserves:</u> Réserve Légale Autres Réserves 13,63 € Réserves Réglementées (Plus-values à LT) Report à Nouveau
<u>Autres prélèvements complémentaires:</u> Sur prime Sur réserve légale Sur autres réserves Sur report à nouveau antérieur	<u>Distribution de Dividendes:</u> Dividende Global 265.881,72 €
<b>TOTAL 265.895,35 €</b>	<b>TOTAL 265.895,35 €</b>

Chaque action recevra un dividende de 63,96 euros.

La mise en paiement aura lieu à compter du 2 mai 2017.

**Fiscalité des dividendes**

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Suite à la Loi de Finance pour 2013, les dividendes perçus, éligibles à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts, sont assujettis à un prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 21%. Toutefois, les contribuables dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année (soit 2015, pour les revenus perçus en 2017) est inférieur à 50.000 euros pour une personne seule ou 75.000 euros pour un couple peuvent demander à être dispensés du paiement de ce prélèvement forfaitaire.

W


**Rappel des dividendes distribués**

Conformément à l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte des dividendes distribués au titre des trois précédents exercices, savoir :

Exercice clos le	Revenus éligibles à un abattement de 40%		Revenus non éligibles audit abattement
	Dividendes	Autres revenus	
30 septembre 2015	96,24 €	0	99.921,18
30 septembre 2014	0	0	0
30 septembre 2013	0	0	0

**Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité. »**

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

  
Monsieur Philippe NOURY  
Président

**CABINET DUPORT**

*SARL au capital de 20 000 €  
RCS de Vienne 42301933000046  
N° TVA intracom : FR18423019330*

**SAS SOFIDEM  
Rue Jean Baptiste Lamarck  
53021 LAVAL**

-----  
**EXERCICE 01/10/2015 au 30/09/2016**  
-----

*Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels  
Exercice clos le 30 septembre 2016*

Madame, Monsieur,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice ouvert le 1er octobre 2015 et clos le 30 septembre 2016 sur :

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

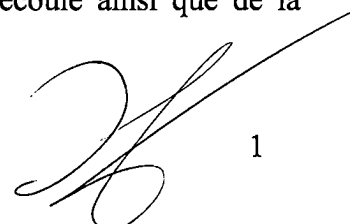
Les comptes annuels ont été arrêtés par votre comité de direction.

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.



## **II. Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous n'avons pas d'appréciations particulières à porter à votre connaissance.

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.

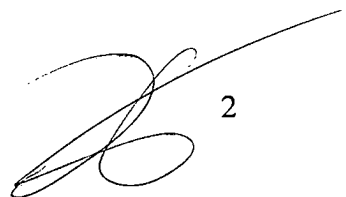
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du comité de direction et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Bourgoin-Jallieu, le 03 mars 2017

Eric Duport

Commissaire aux Comptes

*15, Avenue Henri Barbusse  
38300 Bourgoin-Jallieu  
Portable : 06 08 98 70 77  
Téléphone : 04 74 90 63 27  
E-mail : cabinetduport@gmail.com*



2

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <b>SAS SOFIDEM</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b>					
Adresse de l'entreprise <b>rue Jean-Baptiste Lamarck 53021 LAVAL CEDEX 9</b>		Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>					
Numéro SIRET* <b>3 0 8 6 3 6 7 3 7 0 0 0 7 1</b>		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N clos le, <b>30/09/2016</b>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
			Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	42 860	CQ	39 653	3 206
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	353 497	AK		353 497
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	8 355	AO	8 355	
		Constructions	AP	211 859	AQ	152 673	59 185
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	363 678	AU	294 775	68 902
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF	2 800	BG		2 800
		Autres immobilisations financières*	BH	27 665	BI		27 665
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	1 010 716	BK	495 457	515 258	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	11 522	BM		11 522
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP	138 925	BQ		138 925
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	CRÉANCES	Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 240 048	BY	109 400	1 130 647
	DIVERS	Autres créances (3)	BZ	1 756 652	CA		1 756 652
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	891 329	CG		891 329	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	34 734	CI		34 734	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	4 073 211	CK	109 400	3 963 810	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	5 083 927	1A	604 858	4 479 069	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	2 800	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS SOFIDEM		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 80 000 .....)	DA	80 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	274 323		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	8 153		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	1 324 219		
	Report à nouveau	DH	29		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	265 895		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	1 952 622		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	40 406		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	717		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 211 827		
	Dettes fiscales et sociales	DY	898 687		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 488		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	373 320		
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	2 526 446		
	Ecart de conversion passif* <b>(V)</b>	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	4 479 069		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	2 503 213			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H				

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

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	4 282 846	FH		FI	4 282 846	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	4 282 846	FK		FL	4 282 846	
	Production stockée*					FM	( 6 835 )	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	43 676	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 392	
			<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	4 322 079
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	28 233	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	( 830 )	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 540 462	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	73 214	
	Salaires et traitements*					FY	1 553 907	
	Charges sociales (10)					FZ	621 293	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	47 223
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	29 775
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	23 154	
		<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	3 916 433	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	405 646	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*				(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 884	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
		<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	2 884	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 283	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
		<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	1 283	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	1 601	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	407 247	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOFIDEM</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
			<b>Exercice N</b>	
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	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	35 566	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	105 786	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	4 324 963	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	4 059 068	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>			HN	
			265 895	
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de location 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
	(9)	Dont transferts de charges		A1
				20 697
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires A9	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOFIDEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2016, dont le total est de 4 479 069 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 265 895 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2015 au 30/09/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2016 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Agencements des constructions : 20 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 5 ans
- \* Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 4 ans
- \* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

## Règles et méthodes comptables

### Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### Créances

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

### Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 50 562 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

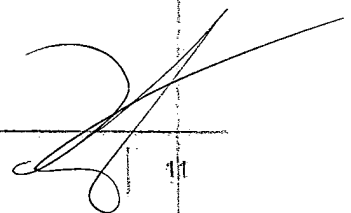
Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

## **Faits caractéristiques**

### **Autres éléments significatifs**

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE :

La société SOFIDEM bénéficie du régime de l'intégration fiscale à compter de l'exercice ouvert le 1er octobre 2012.  
L'entité redevable de l'IS est: SOFIDEM & ASSOCIES - 12 Avenue de l'Opéra - 75001 PARIS



## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	39 430	3 430		42 860
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	353 498			353 498
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>392 928</b>	<b>3 430</b>		<b>396 358</b>
- Terrains	8 355			8 355
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	211 859			211 859
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	137 917		48 032	89 885
- Matériel de transport	28 137			28 137
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	253 765	8 311	16 419	245 657
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>640 033</b>	<b>8 311</b>	<b>64 451</b>	<b>583 893</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30 584		119	30 465
<b>Immobilisations financières</b>	<b>30 584</b>		<b>119</b>	<b>30 465</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 063 545</b>	<b>11 741</b>	<b>64 570</b>	<b>1 010 716</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 430	8 311		11 741
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>3 430</b>	<b>8 311</b>		<b>11 741</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		64 451	119	64 570
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>64 451</b>	<b>119</b>	<b>64 570</b>

### Immobilisations incorporelles

Le poste clientèle fait l'objet d'une analyse à chaque clôture d'exercice et il y a mise au rebut de la valeur correspondant à la valeur des clients sortis.

### Amortissements des immobilisations

## Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	36 662	2 992		39 654
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>36 662</b>	<b>2 992</b>		<b>39 654</b>
- Terrains	8 355			8 355
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	146 823	5 851		152 674
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	133 716	1 204	48 032	86 888
- Matériel de transport	10 156	5 627		15 783
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	176 975	31 549	16 419	192 105
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>476 024</b>	<b>44 231</b>	<b>64 451</b>	<b>455 804</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>512 686</b>	<b>47 223</b>	<b>64 451</b>	<b>495 458</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant.

#### Stocks

#### TRAVAUX EN COURS:

Les travaux en cours sont valorisés conformément à l'instruction administrative du 22 août 1994.

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 061 900 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 800	2 800	
Autres	27 665		27 665
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 240 048	1 240 048	
Autres	1 756 653	1 756 653	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	34 734	34 734	
<b>Total</b>	<b>3 061 900</b>	<b>3 034 235</b>	<b>27 665</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Etat produits à recevoir	39 974
Ass. intérêts courus	3 014
<b>Total</b>	<b>42 988</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 79 999,80 euros décomposé en 4 157 titres d'une valeur nominale de 19,24 euros.

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 526 447 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	40 406	17 173	23 233	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 211 828	1 211 828		
Dettes fiscales et sociales	898 687	898 687		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 206	2 206		
Produits constatés d'avance	373 320	373 320		
<b>Total</b>	<b>2 526 447</b>	<b>2 503 214</b>	<b>23 233</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	24 932			
(**) Dont envers les associés	717			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 717 euros.

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

	Montant
Fres fournisseurs non parvenues	1 096 698
Dettes pour congés payés	116 180
Dettes provis.intéressement	35 566
Autres charges à payer	221 000
Org sociaux charges à payer	188 620
Etat charges à payer	830
<b>Total</b>	<b>1 658 894</b>

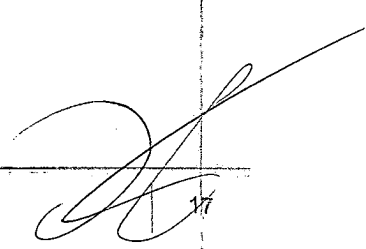
## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	34 734		
<b>Total</b>	<b>34 734</b>		

## Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	373 320		
<b>Total</b>	<b>373 320</b>		



## **Notes sur le compte de résultat**

### **Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale**

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2012, la société SAS SOFIDEM est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOFIDEM & ASSOCIES.

## Autres informations

### Engagements financiers

#### Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>interets sur emprunts</i>	223
Autres engagements donnés	223
<b>Total</b>	<b>223</b>
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

#### Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

La dette actuarielle au 30 septembre 2016 peut être estimée globalement à : 220 847 €.

Pour la calculer, la méthode suivante a été retenue :

Méthode de calcul : Méthode rétrospective prorata temporis

Convention Collective : Experts comptables et commissaires aux comptes

Base : 2016

Age de départ à la retraite : 65 ans

Initiative du départ : à l'initiative du salarié

Table de mortalité : Table réglementaire INSEE 2010-2012

Progression annuelle de salaire: 1%

Table de rotation du personnel: taux de rotation : 1%

Taux de charges sociales : 43%

Taux d'actualisation : 2.5%

## Autres informations

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recrutement, .

