

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

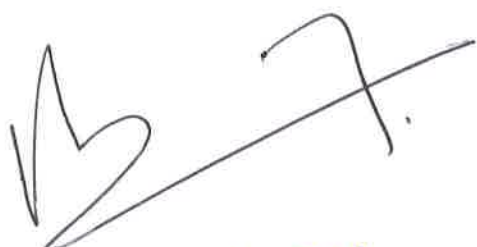
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1976 B 00088
Numéro SIREN : 308 636 737
Nom ou dénomination : TALENZ SOFIDEM LAVAL

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2021 sous le numéro de dépôt 2793

SAS SOFIDEM

rue Jean-Baptiste Lamarck
53021 LAVAL CEDEX 9



ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020



TALENZ SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL
Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Tél : 02 43 591 591
laval@talenz-sofidem.fr

PARIS
12 avenue de l'Opéra
75001 Paris
Tél : 01 53 96 82 82
paris@talenz-sofidem.fr

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	52 000	50 720	1 279	
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				
Immobilisations corporelles				
Terrains	8 355	8 355		
Constructions	285 037	186 118	98 919	110 858
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	397 277	296 503	100 774	114 522
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 143		30 143	29 341
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 126 309	541 697	584 612	608 220
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	10 302		10 302	10 350
En-cours de production (biens et services)	108 291		108 291	95 874
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				17 023
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 407 467	136 392	1 271 075	1 195 221
Autres créances	732 227		732 227	1 238 088
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 459 791		2 459 791	1 567 435
Charges constatées d'avance (3)	52 809		52 809	44 067
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 770 888	136 392	4 634 495	4 168 059
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 897 197	678 089	5 219 108	4 776 278
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2020	30/09/2019
CAPITAUX PROPRES		
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	1 324 303	1 324 303
Report à nouveau	30	30
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	364 996	397 102
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 051 806	2 083 913
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	60 645	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	60 645	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	59 821	76 637
Emprunts et dettes financières diverses (3)	143 671	89 829
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 284 969	1 116 193
Dettes fiscales et sociales	1 010 538	975 989
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 149	9 875
Produits constatés d'avance (1)	589 509	423 843
TOTAL DETTES	3 106 656	2 692 366
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 219 108	4 776 278
(1) Dont à plus d'un an (a)	42 883	59 821
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 063 774	2 632 545
(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		

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOFIDEM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020, dont le total est de 5 219 108 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 364 996 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 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.

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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.

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	37 097	14 903		52 000
- Fonds commercial				353 498
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	353 498			353 498
Immobilisations incorporelles	390 595	14 903		405 498
- Terrains	8 355			8 355
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	285 037			285 037
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	100 209	2 579		102 788
- Matériel de transport	31 644			31 644
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	249 627	18 703	5 486	262 845
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	674 872	21 282	5 486	690 669
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	29 341	802		30 143
Immobilisations financières	29 341	802		30 143
ACTIF IMMOBILISE	1 094 809	36 986	5 486	1 126 309

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	14 903	21 282	802	36 986
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	14 903	21 282	802	36 986
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		5 486		5 486
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		5 486		5 486

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.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	37 097	13 623		50 720
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	37 097	13 623		50 720
- Terrains	8 355			8 355
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	174 179	11 940		186 118
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	91 114	1 835		92 948
- Matériel de transport	11 064	5 885		16 949
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	164 780	27 311	5 486	186 606
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	449 492	46 970	5 486	490 976
ACTIF IMMOBILISE	486 589	60 594	5 486	541 697

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 2 222 647 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			30 143
Autres	30 143		
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 407 467	1 407 467	
Autres	732 227	732 227	
Capital souscrit - appelé, non versé		52 809	
Charges constatées d'avance	52 809		
Total	2 222 647	2 192 504	30 143
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R.r.r. à obtenir & av non	30 565
Ass. interets courus	11 889
Total	42 454

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.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		60 645			60 645
Total		60 645			60 645
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		60 645			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 106 656 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			42 883	
- à plus de 1 an à l'origine	59 821	16 938		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 284 969	1 284 969		
Dettes fiscales et sociales	1 010 538	1 010 538		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	161 821	161 821		
Produits constatés d'avance	589 509	589 509		
Total	3 106 656	3 063 774	42 883	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	16 817			
(**) Dont envers les associés	1 433			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 433 euros.

Charges à payer

	Montant
Fres fournisseurs non parvenues	1 019 551
Dettes pour congés payés	162 395
Dettes provis.intéressement	56 422
Autres charges à payer	213 000
Org sociaux charges à payer	180 669
Etat charges à payer	1 081
Total	1 633 118

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	52 809		
Total	52 809		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avan	589 509		
Total	589 509		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/09/2020	30/09/2019
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	11 889	19 943
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	11 889	19 943
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	781	583
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	781	583
Résultat financier	11 108	19 360

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. L'option a été renouvelée en date du 01/10/2017.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe

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	10 570
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	10 570
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				22 500	22 500
Cumul exercices antérieurs				7 438	7 438
Dotations de l'exercice				7 500	7 500
Amortissements				14 938	14 938
Cumul exercices antérieurs				9 585	9 585
Exercice				2 773	2 773
Redevances payées				12 358	12 358
A un an au plus				5 547	5 547
A plus d'un an et cinq ans au plus				2 773	2 773
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				8 320	8 320
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				2 250	2 250
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				2 250	2 250
Montant pris en charge dans l'exercice				2 773	2 773

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 2020 peut être estimée globalement à : 232 570 €.

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 : 2020

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 : 1.3%

 **Autres informations**

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 MIXTE DU 31 MARS 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020 RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

« DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020, s'élevant à 364.995,78 euros de la manière suivante :

Montant et origine des sommes à affecter	Affectations proposées et postes concernés
<u>Résultat net:</u> Bénéfice 364.995,78 €	<u>Dotations aux Postes de réserves:</u> Réserve Légale Autres Réserves 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 364.995,78 €
TOTAL 364.995,78 €	TOTAL 364.995,78 €

Chaque action recevra un dividende d'environ 87,80 euros.

La mise en paiement aura lieu à compter du 1^{er} avril 2021.

Prélèvement forfaitaire unique

A compter de l'imposition des revenus perçus en 2018, les revenus mobiliers et les plus-values de cessions de titres des particuliers sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU). Le PFU, aussi appelé « flat tax », consiste en une imposition à l'impôt sur le revenu à un taux forfaitaire unique de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, ce qui se traduit par une taxation globale à 30 %. Les contribuables y ayant intérêt peuvent toutefois renoncer à cette modalité de taxation et opter pour le barème progressif.

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 2019	397.102,19 €	0	0
30 septembre 2018	365.566,58 €	0	0
30 septembre 2017	301.839,77 €	0	0

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

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME



Monsieur Philippe NOURY
Président