

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00788

Numéro SIREN : 392 072 369

Nom ou dénomination : SOFIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 25/11/2021 sous le numéro de dépôt B2021/020806

Désignation de l'entreprise SAS SOFIDISDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 11Adresse de l'entreprise Zac de Comboire 38130 ECHIROLLESDurée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 9 2 0 7 2 3 6 9 0 0 0 2 9Néant ☐ *

						Exercice N clos le, 31/12/2020			
				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		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires		AF		AG			
		Fonds commercial (1)		AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisa- tions incorporellés		AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains		AN		AO			
		Constructions		AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles		AT	290 774	AU	219 000	71 774	
		Immobilisations en cours		AV		AW			
		Avances et acomptes		AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT			
		Autres participations		CU	26 995 293	CV	990	26 994 303	
		Créances rattachées à des participations		BB		BC			
		Autres titres immobilisés		BD		BE			
		Prêts		BF		BG			
		Autres immobilisations financières*		BH	30	BI		30	
TOTAL (II)				BJ	27 286 098	BK	219 990	27 066 107	
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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes		BV	1 888	BW		1 888	
		Clients et comptes rattachés (3)*		BX		BY			
		Autres créances (3)		BZ	637 322	CA	210 000	427 322	
		Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	50 009 824	CE	297 925	49 711 899	
		Disponibilités		CF	9 745 140	CG		9 745 140	
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	1 590	CI		1 590	
TOTAL (III)		CJ	60 395 766	CK	507 925	59 887 841			
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW							
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecart de conversion actif* (VI)		CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	87 681 864		1A	727 915	86 953 949		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR			
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

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

Désignation de l'entreprise		SAS SOFIDIS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 21 822 323.....)			DA	21 822 323
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	2 182 232
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	51 955 796
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	635 457
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	76 595 809
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	9 239 559
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	47 028
	Dettes fiscales et sociales			DY	1 061 551
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	10 000
TOTAL (IV)			EC	10 358 139	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	86 953 949	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	10 358 139
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

Désignation de l'entreprise : SAS SOFIDIS						Néant ☐ *			
		Exercice N							
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	110 000	FH		FI	110 000		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	110 000	FK		FL	110 000		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	16 124		
	Autres produits (1) (11)					FQ	3		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	126 127	
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	130 687	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	17 560	
	Salaires et traitements*						FY	64 680	
	Charges sociales (10)						FZ	17 793	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*						GA	33 491
								GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
	Autres charges (12)						GE	23	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	264 236		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(138 108)		
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	961 575	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	687	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	31 778	
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	54 722	
Total des produits financiers (V)						GP	1 048 762		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	297 925	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	35 617	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	333 542	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	715 220		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	577 111		

Désignation de l'entreprise SAS SOFIDISNéant ☐ *

		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	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	51 500
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	415
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	51 915
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(51 915)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(110 261)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 174 890
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	539 432
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	635 457
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	HY	
		IG	
	(3) Dont {	HP	
		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	35 617
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	16 124
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		
	facultatives A6	obligatoires A9	
Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(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
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		51 500	
Amortissements des immobilisations		415	
(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.

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SOFIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 86 953 949 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 635 458 euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 23/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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 (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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.

 Faits caractéristiques**Autres éléments significatifs**

- La société SOFIDIS détient directement ou indirectement des titres de sociétés qui sont susceptibles de devoir faire face aux effets de la crise du coronavirus de multiples façons.

Dans ce cadre, le gouvernement a mis en place des mesures pour aider les entreprises.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de ses filiales à poursuivre leur exploitation.

- La société GARE DE MOIRANS, liquidée au 31/12/20, ne fait plus partie du périmètre d'intégration fiscale à compter de cet exercice.

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	255 377			255 377
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	35 144	2 400	2 146	35 398
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	290 520	2 400	2 146	290 775
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	26 995 294			26 995 294
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30			30
Immobilisations financières	26 995 324			26 995 324
ACTIF IMMOBILISE	27 285 844	2 400	2 146	27 286 098

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS 3M CALIFORNIE 38130 ECHIROLLES	25 000 000	-675 236	99,99	-366 288
SAS DE LA GARE DE MOIRANS 38130 ECHIROLLES	1 000	-209 107	99,00	-5 604
SAS DU DRAC 38130 ECHIROLLES	10 140	37 335 671	96,15	742 886
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	26 995 294	26 994 304	241 970		961 575
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	158 477	26 996		185 473
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 763	6 911	2 146	33 528
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	187 240	33 907	2 146	219 001
ACTIF IMMOBILISE	187 240	33 907	2 146	219 001

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 638 943 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			
Autres	30		30
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	637 322	637 322	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 591	1 591	
Total	638 943	638 913	30
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus à recevoir	686
Total	686

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 21 822 323,00 euros décomposé en 1 430 972 titres d'une valeur nominale de 15,25 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 430 972	15,25
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 430 972	15,25

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 358 140 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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 029	47 029		
Dettes fiscales et sociales	50 055	50 055		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	10 251 056	10 251 056		
Produits constatés d'avance	10 000	10 000		
Total	10 358 140	10 358 140		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	1 273 519			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 226 405 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Honoraires à payer	28 358
Intérêts sur comptes courants	35 617
Formation continue fap	456
Taxe apprentissage fap	470
Taxe sur les salaires	4 693
Total	69 594

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous-traitance d avance	262		
Assurances d avance	729		
Personnel détaché d avance	600		
Total	1 591		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits d avance	10 000		
Total	10 000		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 35 617 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	51 500	
Amortissements des immobilisations	415	
TOTAL	51 915	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2007, la société SAS SOFIDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOFIDIS, Zac de Comboire 38130 ECHIROLLES. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment:

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat de la société mère.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus :

Suite à la troisième vague de Covid-19, le gouvernement a pris de nouvelles mesures de confinement à compter de janvier 2021.

Les mesures de restrictions commerciales mises en œuvre sont en constante évolution.

Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 31/12/2021 de la crise liée au Coronavirus.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SOFIDIS

Forme : SAS

SIREN : 392072369

Au capital de : 21 822 323 euros

Adresse du siège social :

Zac de Comboire

38130 ECHIROLLES

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	133 353
Avals et cautions	133 353
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	133 353
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

SOFIDIS

Société par Actions simplifiée

Au capital de : 21 822 323 Euros

Siège social : ZAC de Comboire

38130 ECHIROLLES

R.C.S. : 392 072 369 RCS GRENOBLE

SIRET : 392 072 369 000 29

I - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS (exercice clos le 31 DECEMBRE 2020)

* Réserve ordinaire :635 457,70 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
31/01/2018	0,70 €	0,70 € (soit un montant global de 1 001 680,40 €)	/
31/01/2019	0,70 €	0,70 € (soit un montant global de 1 001 680,40 €)	/
31/01/2020	NEANT	NEANT	NEANT

L'Assemblée Générale rappelle que :

- par décision collective des associés en date du 13 Octobre 2020 il a été décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 1 001 680,40 Euros prélevés sur le compte « autres réserves ». Le dividende global s'élève à 1 001 680,40 Euros, soit un dividende de 0,70 Euros par action. Il est éligible à l'abattement édicté par l'article 158-3 2° à 4° du Code Général des Impôts, à concurrence de la même somme et est soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code.

- par décision collective des associés en date du 26 Mars 2021 il a été décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 1 001 680,40 Euros prélevés sur le compte « autres réserves ». Le dividende global s'élève à 1 001 680,40 Euros, soit un dividende de 0,70 Euros par action. Il est éligible à l'abattement édicté par l'article 158-3 2° à 4° du Code Général des Impôts, à concurrence de la même somme et est soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code.

II - RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2021

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DES RESULTATS :

L'Assemblée Générale approuve l'affectation des résultats proposée par le Président, savoir :

* Réserve ordinaire :635 457,70 Euros.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices, savoir :

EXERCICES	DIVIDENDE PAR ACTION	REVENU PAR ACTION ELIGIBLE A L'ABAT- TEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes physiques</i>)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (<i>personnes morales</i>)
31/01/2018	0,70 €	0,70 € (soit un montant global de 1 001 680,40 €)	/
31/01/2019	0,70 €	0,70 € (soit un montant global de 1 001 680,40 €)	/
31/01/2020	NEANT	NEANT	NEANT

L'Assemblée Générale rappelle que :

- par décision collective des associés en date du 13 Octobre 2020 il a été décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 1 001 680,40 Euros prélevés sur le compte « autres réserves ». Le dividende global s'élève à 1 001 680,40 Euros, soit un dividende de 0,70 Euros par action. Il est éligible à l'abattement édicté par l'article 158-3 2° à 4° du Code Général des Impôts, à concurrence de la même somme et est soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code.

- par décision collective des associés en date du 26 Mars 2021 il a été décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 1 001 680,40 Euros prélevés sur le compte « autres réserves ». Le dividende global s'élève à 1 001 680,40 Euros, soit un dividende de 0,70 Euros par action. Il est éligible à l'abattement édicté par l'article 158-3 2° à 4° du Code Général des Impôts, à concurrence de la même somme et est soumis au prélèvement à la source obligatoire édicté par l'article 117 Quater du même code.

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

LE PRESIDENT

COPIE CERTIFIEE CONFORME



SARL CABINET JACQUES BERLIOZ

Commissaire aux Comptes
67 rue Coste

69300 CALUIRE-ET-CUIRE

ORIAL

Commissaire aux Comptes
Le Thelemos – CP 50203
12 & 15 Quai du Commerce
69336 LYON CEDEX 09

EXEMPLAIRE GREFFE

S O F I D I S

Société par Actions Simplifiée

Capital : 21 822 323 €

Zac de Comboire

38130 ECHIROLLES

*

* *

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Ce rapport contient 19 pages

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Sur les Comptes Annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de la Société par actions simplifiée SOFIDIS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée SOFIDIS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le président le 23 avril 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, du 01/02/2020 jusqu'à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les filiales et participations.

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

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires.

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 autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

CALUIRE-ET-CUIRE, le 16 juin 2021

LYON, le 16 juin 2021

Cabinet Jacques BERLIOZ
Co-Commissaire aux Comptes

ORIAL SAS
Co-Commissaire aux Comptes

Audrey GUERIN
Gérante



J.P BOUVARD
Fondé de Pouvoirs



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/01/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	290 775	219 001	71 774	103 281
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	26 995 294	990	26 994 304	26 994 304
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	27 286 098	219 991	27 066 108	27 097 614
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 889		1 889	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	637 322	210 000	427 322	861 647
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	50 009 824	297 925	49 711 899	48 468 222
Disponibilités	9 745 141		9 745 141	1 028 747
Charges constatées d'avance (3)	1 591		1 591	1 725
TOTAL ACTIF CIRCULANT	60 395 767	507 925	59 887 842	50 360 340
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	87 681 865	727 916	86 953 949	77 457 954
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2020	31/01/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	21 822 323	21 822 323
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 182 232	2 182 232
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	51 955 796	48 469 120
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	635 458	4 488 356
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	76 595 809	76 962 032
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	9 239 559	226 292
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 029	33 442
Dettes fiscales et sociales	1 061 551	38 188
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		198 000
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	10 000	
TOTAL DETTES	10 358 140	495 922
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	86 953 949	77 457 954
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	10 358 140	495 922
(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

	31/12/2020	31/01/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	110 000	156 960
Chiffre d'affaires net	110 000	156 960
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	16 124	16 719
Autres produits	3	4 817
Total I	126 128	178 496
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	130 687	143 399
Impôts, taxes et versements assimilés	17 561	21 636
Salaires et traitements	64 680	67 407
Charges sociales	17 794	20 679
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	33 491	39 776
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	23	58
Total II	264 236	292 955
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-138 109	-114 459
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	961 575	4 807 695
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	688	51 637
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	31 778	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	54 722	
Total V	1 048 763	4 859 332
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	297 925	32 768
Intérêts et charges assimilées (4)	35 617	68 598
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	333 542	101 366
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	715 220	4 757 966
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	577 112	4 643 506

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/01/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		14 500
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		14 500
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	51 500	45
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	415	210 000
Total charges exceptionnelles (VIII)	51 915	210 045
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-51 915	-195 545
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-110 261	-40 395
Total des produits (I+III+V+VII)	1 174 890	5 052 328
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	539 433	563 971
BENEFICE OU PERTE	635 458	4 488 356
(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		49 438
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	35 617	

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SOFIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 86 953 949 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 635 458 euros.

L'exercice a une durée de 11 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 23/04/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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 (Prix d'achat + frais accessoires).

Les éléments principaux d'une immobilisation corporelle sont comptabilisés séparément lorsque leur durée d'utilité estimée est significativement différente. Ils sont amortis selon leur mode d'utilisation en linéaire sur les durées suivantes :

- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Titres de participations

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard des perspectives économiques, de la situation nette corrigée des éléments d'actif et de passif, et le cas échéant, d'une valeur de marché du fonds de commerce correspondant à l'activité de la filiale concernée.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Les provisions sont comptabilisées lorsque, à la clôture de l'exercice, l'entreprise a une obligation à l'égard d'un tiers qui résulte d'un fait générateur passé et dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Cette obligation peut être d'ordre légale, réglementaire ou implicite. Ces provisions sont estimées selon leur nature en tenant compte des hypothèses les plus probables.

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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

- La société SOFIDIS détient directement ou indirectement des titres de sociétés qui sont susceptibles de devoir faire face aux effets de la crise du coronavirus de multiples façons.

Dans ce cadre, le gouvernement a mis en place des mesures pour aider les entreprises.

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de ses filiales à poursuivre leur exploitation.

- La société GARE DE MOIRANS, liquidée au 31/12/20, ne fait plus partie du périmètre d'intégration fiscale à compter de cet exercice.

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	255 377			255 377
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	35 144	2 400	2 146	35 398
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	290 520	2 400	2 146	290 775
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	26 995 294			26 995 294
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30			30
Immobilisations financières	26 995 324			26 995 324
ACTIF IMMOBILISE	27 285 844	2 400	2 146	27 286 098

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS 3M CALIFORNIE 38130 ECHIROLLES	25 000 000	-675 236	99,99	-366 288
SAS DE LA GARE DE MOIRANS 38130 ECHIROLLES	1 000	-209 107	99,00	-5 604
SAS DU DRAC 38130 ECHIROLLES	10 140	37 335 671	96,15	742 886
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	26 995 294	26 994 304	241 970		961 575
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	158 477	26 996		185 473
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 763	6 911	2 146	33 528
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	187 240	33 907	2 146	219 001
ACTIF IMMOBILISE	187 240	33 907	2 146	219 001

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 638 943 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			
Autres	30		30
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	637 322	637 322	
Capital souscrit - appelé, non versé	1 591	1 591	
Charges constatées d'avance			
Total	638 943	638 913	30
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus à recevoir	686
Total	686

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 21 822 323,00 euros décomposé en 1 430 972 titres d'une valeur nominale de 15,25 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 430 972	15,25
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 430 972	15,25

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 358 140 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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 029	47 029		
Dettes fiscales et sociales	50 055	50 055		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	10 251 056	10 251 056		
Produits constatés d'avance	10 000	10 000		
Total	10 358 140	10 358 140		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	1 273 519			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 226 405 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Honoraires à payer	28 358
Intérêts sur comptes courants	35 617
Formation continue fap	456
Taxe apprentissage fap	470
Taxe sur les salaires	4 693
Total	69 594

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous-traitance d avance	262		
Assurances d avance	729		
Personnel détaché d avance	600		
Total	1 591		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits d avance	10 000		
Total	10 000		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 35 617 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	51 500	
Amortissements des immobilisations	415	
TOTAL	51 915	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2007, la société SAS SOFIDIS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SOFIDIS, Zac de Comboire 38130 ECHIROLLES. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Les dispositions de l'intégration résultent de la convention qui prévoit notamment:

- que chaque société du groupe supporte l'impôt comme en l'absence d'intégration,
- que les économies d'impôts liées au déficit viennent en résultat de la société mère.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus :

Suite à la troisième vague de Covid-19, le gouvernement a pris de nouvelles mesures de confinement à compter de janvier 2021.

Les mesures de restrictions commerciales mises en œuvre sont en constante évolution.

Dans le contexte actuel, la société n'est pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'exercice suivant au 31/12/2021 de la crise liée au Coronavirus.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : SOFIDIS

Forme : SAS

SIREN : 392072369

Au capital de : 21 822 323 euros

Adresse du siège social :

Zac de Comboire

38130 ECHIROLLES

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Avals et cautions</i>	
Avals et cautions	133 353
	133 353
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	133 353
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	