

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 03/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/019540

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOFIDIS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>Zac de Comboire 38130 ECHIROLLES</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>11</u>			
Numéro SIRET* <u>3 9 2 0 7 2 3 6 9 0 0 0 2 9</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/12/2021</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2		
		Net 3			
Capital souscrit non appelé		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 immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP	AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	291 375 245 583 45 792
		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	31 994 303 31 994 303
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	30 30
TOTAL (II)		BJ	BK	32 285 709 245 583 32 040 126	
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	BW	1 937 1 937
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	112 834 112 834
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	50 009 824 758 781 49 251 043
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	2 736 901 2 736 901	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	1 247 1 247	
	TOTAL (III)	CJ	CK	52 862 745 758 781 52 103 964	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	85 148 454 1 004 364 84 144 090	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(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 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	48 584 532
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	(454 278)
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	72 134 809
	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	3 124
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	8 936 005
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	34 117
	Dettes fiscales et sociales			DY	3 036 034
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	12 009 281	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	84 144 090	
RENVIS	(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	12 009 281
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	3 124	

* 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 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	120 000	FH	FI	120 000	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	120 000	FK	FL	120 000	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	16 560	
	Autres produits (1) (11)				FQ	9	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	136 569
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	156 572	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	17 316	
	Salaires et traitements*				FY	52 560	
	Charges sociales (10)				FZ	21 559	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	31 261
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	3	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	279 273
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(142 704)	
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	1 843	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	990	
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
	Total des produits financiers (V)				GP	2 833	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	460 856	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	43 836	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	504 692	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(501 859)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(644 564)	

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOFIDIS</u>										Néant ☐ *		
										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	210 000	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	210 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	214 261	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	990	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG	1 043	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	216 295	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(6 295)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	-	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(196 581)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	349 402	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	803 680	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(454 278)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières								HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *								HP		
		- Crédit-bail immobilier								HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	43 836	
	(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		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD		
	(9)	Dont transferts de charges								A1	16 560	
	(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) :											
Solde compte courant gare de moirans										214 261		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés										990		
Amortissements des immobilisations										1 043		
Reprise provision pour dépréciation des créances										210 000		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :											
											Charges antérieures	
											Produits antérieurs	

Annexe

Règles et méthodes comptables

SAS SOFIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 84 144 090 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 454 279 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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.

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	35 398	6 323	5 722	35 999
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	290 775	6 323	5 722	291 376
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	26 995 294	5 000 000	990	31 994 304
- Autres titres immobilisés	30			30
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	26 995 324	5 000 000	990	31 994 334
ACTIF IMMOBILISE	27 286 098	5 006 323	6 712	32 285 709

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	30 000 000	-1 041 524	99,99	-563 269
SAS DU DRAC 38130 ECHIROLLES	10 140	38 078 557	96,15	1 079 126
- 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 %)	31 994 303	31 994 303			
- 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	185 473	29 450		214 923
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 528	2 854	5 722	30 660
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	219 001	32 305	5 722	245 583
ACTIF IMMOBILISE	219 001	32 305	5 722	245 583

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 114 112 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	112 834	112 834	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 248	1 248	
Total	114 112	114 082	30
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus à recevoir	1 030
Total	1 030

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 12 009 281 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	3 124	3 124		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 117	34 117		
Dettes fiscales et sociales	21 177	21 177		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	11 950 863	11 950 863		
Produits constatés d'avance				
Total	12 009 281	12 009 281		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	3 285 100			

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
Sous traitance à payer	216
Honoraires à payer	29 760
Intérêts sur comptes courants	43 837
Formation continue fap	137
Taxe apprentissage fap	194
Taxe sur les salaires	4 350
Total	78 494

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous-traitance d avance	552		
Assurances d avance	696		
Total	1 248		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 43 837 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Solde compte courant gare de moirans	214 262	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	990	
Amortissements des immobilisations	1 043	
Reprise provision pour dépréciation des créances		210 000
TOTAL	216 295	210 000

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**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

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 DU RESULTAT (exercice clos le 31 DECEMBRE 2021)

* Imputation de la perte sur le poste « Autres réserves » - 454 278,51 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 (personnes physiques)	REVENU PAR ACTION NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT EDICTE PAR L'ARTICLE 158-3 DU CGI (personnes morales)
31/01/2019	0,70 €	0,70 € (soit un montant global de 1 001 680,40 €)	/
31/01/2020	NEANT	NEANT	NEANT
31/12/2020	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.

- par décision collective des associés en date du 1^{er} décembre 2021, il a été décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 3 005 041,20 Euros prélevés sur le compte « autres réserves ». Le dividende global s'élève à 3 005 041,20 Euros, soit un dividende de 2,10 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 27 JUIN 2022

RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT

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

* Imputation de la perte sur le poste « Autres réserves » - 454 278,51 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>
31/01/2019	0,70 €	0,70 € (soit un montant global de 1 001 680,40 €)	/
31/01/2020	NEANT	NEANT	NEANT
31/12/2020	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.

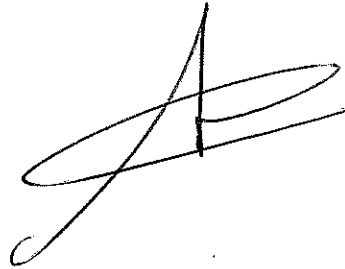
- par décision collective des associés en date du 26 Mars 2021 il a été décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 1 001 680,40 Euros prélevés sur le compte « autres réserves ». Le dividende global s'élève à 1 001 680,40 Euros, soit un dividende de 0,70 Euros par action. Il est 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.

- par décision collective des associés en date du 1^{er} décembre 2021, il a été décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 3 005 041,20 Euros prélevés sur le compte « autres réserves ». Le dividende global s'élève à 3 005 041,20 Euros, soit un dividende de 2,10 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.

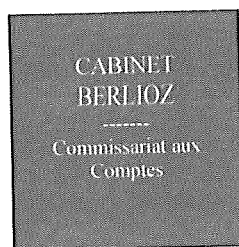
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LE PRESIDENT

copie certifiée conforme

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping 'A' shape with a horizontal line extending to the right.





Cabinet Jacques BERLIOZ

67 rue Coste – 69300 CALUIRE ET CUIRE
Tél. : 06.192.12345

S O F I D I S

Société par Actions Simplifiée

Capital : 21 822 323 €

Zac de Comboire

38130 ECHIROLLES

*

* *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale,

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 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 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. 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux associés appellent les observations suivantes :
En application de la loi, nous vous informons que les modalités de communication des informations financières n'ont pas respecté les règles statutaires de la société.

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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

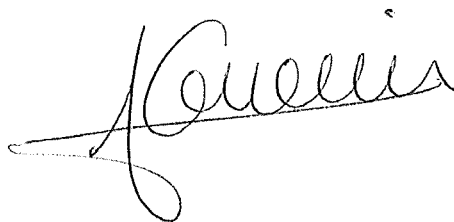
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la

collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caluire et Cuire, le 27 juin 2022

Cabinet Jacques BERLIOZ
Commissaire aux Comptes



Audrey GUERIN

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
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	291 376	245 583	45 793	71 774
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	31 994 304		31 994 304	26 994 304
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	32 285 709	245 583	32 040 126	27 066 108
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	1 938		1 938	1 889
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	112 834		112 834	427 322
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	50 009 824	758 781	49 251 043	49 711 899
Disponibilités	2 736 902		2 736 902	9 745 141
Charges constatées d'avance (3)	1 248		1 248	1 591
TOTAL ACTIF CIRCULANT	52 862 745	758 781	52 103 964	59 887 842
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	85 148 455	1 004 364	84 144 090	86 953 949
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
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	48 584 533	51 955 796
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-454 279	635 458
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	72 134 809	76 595 809
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)	3 124	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8 936 006	9 239 559
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 117	47 029
Dettes fiscales et sociales	3 036 034	1 061 551
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		10 000
TOTAL DETTES	12 009 281	10 358 140
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	84 144 090	86 953 949
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	12 009 281	10 358 140
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 124	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	120 000	110 000
Chiffre d'affaires net	120 000	110 000
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	16 560	16 124
Autres produits	9	3
Total I	136 569	126 128
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)	156 573	130 687
Impôts, taxes et versements assimilés	17 317	17 561
Salaires et traitements	52 560	64 680
Charges sociales	21 559	17 794
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	31 261	33 491
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	4	23
Total II	279 273	264 236
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-142 704	-138 109
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
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 843	688
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	990	31 778
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		54 722
Total V	2 833	1 048 763
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	460 856	297 925
Intérêts et charges assimilées (4)	43 837	35 617
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	504 693	333 542
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-501 860	715 220
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-644 564	577 112

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	210 000	
Total produits exceptionnels (VII)	210 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	214 262	51 500
Sur opérations en capital	990	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 043	415
Total charges exceptionnelles (VIII)	216 295	51 915
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6 295	-51 915
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-196 581	-110 261
Total des produits (I+III+V+VII)	349 402	1 174 890
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	803 681	539 433
BENEFICE OU PERTE	-454 279	635 458
(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	43 837	35 617

Règles et méthodes comptables

SAS SOFIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 84 144 090 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 454 279 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 11/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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.

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	35 398	6 323	5 722	35 999
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	290 775	6 323	5 722	291 376
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	26 995 294	5 000 000	990	31 994 304
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30			30
Immobilisations financières	26 995 324	5 000 000	990	31 994 334
ACTIF IMMOBILISE	27 286 098	5 006 323	6 712	32 285 709

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	30 000 000	-1 041 524	99,99	-563 269
SAS DU DRAC 38130 ECHIROLLES	10 140	38 078 557	96,15	1 079 126
- 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 %)	31 994 303	31 994 303			
- 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	185 473	29 450		214 923
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 528	2 854	5 722	30 660
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	219 001	32 305	5 722	245 583
ACTIF IMMOBILISE	219 001	32 305	5 722	245 583

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 114 112 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	112 834	112 834	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 248	1 248	
Total	114 112	114 082	30
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus à recevoir	1 030
Total	1 030

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 12 009 281 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	3 124	3 124		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 117	34 117		
Dettes fiscales et sociales	21 177	21 177		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	11 950 863	11 950 863		
Produits constatés d'avance				
Total	12 009 281	12 009 281		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	3 285 100			

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
Sous traitance à payer	216
Honoraires à payer	29 760
Intérêts sur comptes courants	43 837
Formation continue fap	137
Taxe apprentissage fap	194
Taxe sur les salaires	4 350
Total	78 494

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Sous-traitance d avance	552		
Assurances d avance	696		
Total	1 248		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

Montant compris dans les charges financières : 43 837 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Solde compte courant gare de moirans	214 262	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	990	
Amortissements des immobilisations	1 043	
Reprise provision pour dépréciation des créances		210 000
TOTAL	216 295	210 000

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**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