RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 01469
Numéro SIREN : 403 178 866
Nom ou dénomination : SOFIRA

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2020 sous le numéro de dépôt 8875

KPMG

Bilan actif

SARL SOFIRA

Actif			Exercice au 31/12/2019			Exercice précédent
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	1 420	1 420		
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles	44 252	30 418	13 833	16 599
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**45 672**	**31 838**	**13 833**	**16 599**
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	72 163	61 228	10 935	6 104
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**72 163**	**61 228**	**10 935**	**6 104**
	Immobilisations financières (2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	4 108 367		4 108 367	1 888 459
		Créances rattachées à des participations	13 154 085	40 000	13 114 085	9 692 695
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	300 000		300 000	300 000
		Prêts				52 334
		Autres immobilisations financières	7 902		7 902	7 877
		TOTAL	**17 570 354**	**40 000**	**17 530 354**	**11 941 367**
Total de l'actif immobilisé			**17 688 190**	**133 066**	**17 555 123**	**11 964 070**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)	Clients et comptes rattachés	58 353		58 353	155 057
		Autres créances	155 796		155 796	200 629
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**214 150**		**214 150**	**355 686**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				407 244
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	2 836 292		2 836 292	7 719 026
		TOTAL	**2 836 292**		**2 836 292**	**8 126 270**
Charges constatées d'avance			21 678		21 678	1 431
Total de l'actif circulant			**3 072 121**		**3 072 121**	**8 483 388**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**20 760 312**	**133 066**	**20 627 245**	**20 447 459**
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)					13 161 987	9 752 908

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

KPMG

Bilan passif

SARL SOFIRA

	Passif	Au 31/12/2019	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 500 000)	2 500 000	2 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	23 920	23 920
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 707 951	2 707 951
	Report à nouveau	14 980 559	14 494 696
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	4 026	485 862
	Situation nette avant répartition	**20 216 458**	**20 212 431**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**20 216 458**	**20 212 431**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques	2 602	173 270
	Provisions pour charges		
	Total	**2 602**	**173 270**
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	129	105
	Emprunts et dettes financières divers (3)	326 046	2 411
	Total	**326 176**	**2 516**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 748	13 511
	Dettes fiscales et sociales	31 480	45 730
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 778	
	Instruments de trésorerie		
	Total	**82 007**	**59 241**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**408 184**	**61 758**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**20 627 245**	**20 447 459**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	408 184	61 758
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

KPMG

SARL SOFIRA

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos le 31/12/2019

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1. Evénements principaux 2
1.2. Evènements postérieurs 2
1.3. Principes, règles et méthodes comptables 2
1.4. Changement de règles et méthodes comptables 2
2. Informations relatives au bilan 3
2.1. Actif 3
2.1.1. Principaux mouvements de l'exercice 3
2.1.2. Tableau des amortissements 3
2.1.3. Immobilisations incorporelles 3
2.1.3.1. Modes d'amortissement 4
2.1.4. Immobilisations corporelles 4
2.1.4.1. Modes d'amortissements 4
2.1.5. Immobilisations financières 4
2.1.5.1. Méthode d'évaluation et de dépréciation des immobilisations financières 4
2.1.5.1.1. Principe 4
2.1.5.1.2. Dépréciations de l'exercice 5
2.1.5.2. Informations relatives aux filiales et participations 5
2.1.6. Produits à recevoir 0
2.1.7. Créances 1
2.1.8. Charges constatées d'avances 2
2.2. Passif 2
2.2.1. Capitaux propres 2
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 2
2.2.1.2. Capital 2
2.2.2. Provisions pour risques et charges 3
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 4
2.2.4. Charges à payer 5
3. Informations relatives au compte de résultat 6
3.1. Effectif moyen 6
3.2. Information sur le chiffre d'affaires 6
3.3. Impôt sur les bénéfices 6
4. Autres informations 7
4.1. Engagement en matière d'indemnités de départ à la retraite 7
4.2. Engagement Hors bilan 7

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Evènements postérieurs

En raison de l'épidémie de coronavirus et des mesures de confinement décidées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020, la société se trouve impactée de la manière suivante :

- Cessation temporaire d'activité.

Dans ce contexte, la société met en œuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité.

1.3. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de commerce et aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (règlement ANC n° 2014-03 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC n° 2015-06 du 23 novembre 2015, par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, par les règlements 2018-01 et 2018-02 du 20 avril 2018 et par le règlement 2018-07 du 10 décembre 2018).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1.4. Changement de règles et méthodes comptables

La société n'a procédé à aucun autre changement de méthode comptable par rapport à l'exercice précédent.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Principaux mouvements de l'exercice

Immobilisations	Valeur brute début exercice	Acquisitions de l'exercice	Cessions ou mises au rebut	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	46 822		1 150	45 672
Immobilisations corporelles	65 281	6 882		72 163
Immobilisations financières	11 941 367	7 920 275	2 291 287	17 570 354
TOTAUX	12 053 470	7 927 157	2 292 437	17 688 190

2.1.2. Tableau des amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	30 222	2 765	1 150	31 838
Immobilisations corporelles	59 176	2 051		61 228
TOTAL	89 399	4 817	1 150	93 066

2.1.3. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1. Modes d'amortissement

Type d'immobilisation	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans
Parts SCI Taliabu	Linéaire	16 ans

L'usufruit des parts de la SCI TALIABU a été classé en immobilisations incorporelles. Cette immobilisation est amortie sur la durée de l'usufruit, à savoir 16 ans.

2.1.4. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1. Modes d'amortissements

Agencements divers	Linéaire	8 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire – dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	8 ans
Œuvre d'art	Amortissement fiscal	5 ans

2.1.5. Immobilisations financières

2.1.5.1. Méthode d'évaluation et de dépréciation des immobilisations financières

2.1.5.1.1. Principe

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée au montant de la différence.

2.1.5.1.2. Dépréciations de l'exercice

Les avances en trésorerie à la SCCV Balcons en Forêt ont été dépréciées de 40 K€.

La dépréciation correspond à la quote-part dans le mali de liquidation attendu de la société, estimée à 400 K€, suite à l'abandon du programme.

2.1.5.2. Informations relatives aux filiales et participations

Cf tableau page suivante.

KPMG

Informations financières (en €)	Capital	Primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
					Brute	Nette						
Filiales et participations												
SCI TALIABU	130 000		131 960	90%	30 609	30 609	159 115		264 358	138 346		Bilan 31/12/2019
SCCV RIVALTO	1 000		172 173	50%	500	500	511 758		234 879	-7 692		Bilan 31/12/2019
SCCV STYLEO	1 000		22 365	40%	400	400	0		0	-3 923		Bilan 31/12/2019
SAS NOVAWEST	1 000		-81 021	30%	300	300	2 359 044		0	-44 866		Bilan 31/12/2019
SCCV DELTA GREEN	1 000		118 110	20%	200	200	0		0	-3 245		Bilan 31/12/2019
SAS GALEO	229 100	104 000	2 315 956	51%	982 600	982 600	5 680 694		5 775 903	424 638		Bilan 31/12/2019
SAS ECURIE GALEO	40 000		-58 216	35%	14 000	14 000	35 623		7 527	-53 131		Bilan 31/12/2019
SCCV QUERLO	1 000		-65 829	30%	300	300	458 625		0	-76 536		Bilan 31/12/2019
SCCV ALLEGRO	1 000		-32 766	50%	500	500	0		0	-39 032		Bilan 31/12/2019
SCCV OCORNER	1 000		26 127	50%	500	500	970 032		127 360	42 417		Bilan 31/12/2019
SCCV CHABAS	1 000		-14 490	50%	500	500	0		0	-8 571		Bilan 31/12/2019
SCCV VL09	1 000		-30 530	30%	300	300	114 715		0	-30 496		Bilan 31/12/2019
SAS ARADO	300 000		222 495	10%	6 000	6 000	406 326		188 996	23 027		Bilan 31/12/2019
SCCV EVEO	1 000		0	10%	100	100	0		0	-50 446		Bilan 31/12/2019

Informations financières (en €)	Capital	Primes d'émission	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
					Brute	Nette						
SCCV BALCON EN FORET	1 000			10%	100	100	228 673		0	-375 554		Bilan 31/12/2019
SCCV LA GOURMETTE	1 000		N/A	5%	50	50	60 337		N/A	N/A	s	1er exercice en cour
SCCV LE SOLET	1 000		0	5%	50	50	1 402 934		0	-35 322		Bilan 31/12/2019
KANOPE INVEST	750 000	NC	NC	41,98%	210 000	210 000	0		NC	NC		
CD3I	301 000	NC	NC	28%	10	10	400 000		NC	NC		

KPMG

2.1.6. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERÊTS COURUS	
Immobilisations financières	6 750
Participations groupe	1 290
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	1 093
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	39 429
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	4 757
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	53 319

2.1.7. Disponibilités et divers

Le montant des disponibilités est de 2 835 K€ à la clôture de l'exercice. Le montant des VMP est de 0 K€ à la clôture de l'exercice.

2.1.8. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		13 154 086	13 154 086	
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		7 902	7 902	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		58 354	58 354	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	81 908	81 908	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	7 576	7 576	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		66 313	66313	-
Charges constatées d'avance			21 679	21 679	-
		TOTAL	13 397 816	13 397 816	

2.1.9. Charges constatées d'avances

Les charges constatées d'avance s'élèvent à 21 679 € et sont liées à l'exploitation.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 500 000	-	-	2 500 000
Primes, réserves et écarts	2 731 872	-	-	2 731 872
Report à nouveau	14 494 697	485 862	-	14 980 559
Résultat	485 862	4 026	485 862	4 026
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	20 212 431	489 888	485 862	20 216 457

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 15 691 parts sociales de 159.33 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	173 270	2 603	173 270	2 603
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	173 270	2 603	173 270	2 603

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	130	130	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	45 748	45 748	-	-
Personnel et comptes rattachés	5 415	5 415	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	4 595	4 595	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	21 352	21 352	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	119	119	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	326 047	326 047	-	-
Autres dettes	4 779	4 779	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	408 185	408 185	-	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	4 884
Charges sociales provisionnées	1 316
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	6 479
Banques	130
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	5 913
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	531
Sécurité sociale	399
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	19 653

4. Autres informations

4.1. Engagement en matière d'indemnités de départ à la retraite

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

L'entreprise a opté pour l'application des dispositions de l'annexe 1 de la recommandation ANC n° 2013-02 qui reprend pour l'essentiel la recommandation CNC n° 2003-R.01.

L'engagement non provisionné de 1 021.49 €, charges inclues.

- Table de mortalité : INSEE 2008-2010
- Rotation du personnel : faible
- Taux d'actualisation : 0.85 % (taux Iboxx au 31/12/2019)
- Taux d'évolution des rémunérations : + 1.00 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de charges sociales : 45 % (Cadre)

4.2. Engagement Hors bilan

Néant

SOFIRA
Société à Responsabilité Limitée au capital de 2.500.000 Euros
1 rue Jacques Brel - Parc Ar Mor Tertiaire
44800 SAINT-HERBLAIN

RCS NANTES 403 178 866

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

QUATRIÈME RÉSOLUTION - AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 4.026 euros au compte "Report à Nouveau" créditeur, étant précisé que ledit compte sera corrélativement porté de 14.980.559,05 euros à 14.984.586 euros.

Déclaration visée par l'article 243 Bis du Code Général des Impôts

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement article 158, 3-2° du CGI		Revenus non éligibles à l'abattement article 158, 3-2° du CGI
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2018	120.000 €	-	-
31 décembre 2017	-	-	-
31 décembre 2016	-	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 26 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance