

RCS : DIJON  
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1980 B 00024  
Numéro SIREN : 317 784 361  
Nom ou dénomination : SOREFI

Ce dépôt a été enregistré le 14/11/2023 sous le numéro de dépôt 13595

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE  
13 NOV. 2023  
21000 DIJON

1

BILAN - ACTIF

Gpé Cédifex Gpéme  
à Signal  
N° 2050-SD2022

Désignation de l'entreprise : SA SORFET Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 2  
 Adresse de l'entreprise : 18 BOULEVARD DE BROSSES 21000 DIJON Durée de l'exercice précédent \* 1 2  
 Numéro SIRET\* 3 1 7 7 8 4 3 6 1 0 0 0 2 2 Néant  \*

				Exercice N clos le.		
				3 0 10 9 2 0 2 2		
		Brut	Amortissements, provisions	Net		
		1	2	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	84 326	8 010
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
		Terrains	AN	AO	423 232	423 232
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ	904 406	805 494
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	70 951	138 955
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	1 559 000	10 812 711
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	225 861	225 861	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	2 618 682	12 414 263	
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		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	148 461	148 461
		Autres créances (3)	BZ	CA	43 920 495	43 920 495
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....	CD	CE		
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	121 690	121 690	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	19 421	19 421	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	44 210 066	44 210 066	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
Comptes de régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif *	CN				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	IA	2 618 682	56 624 329	

Déposé au Greffe  
du Tribunal  
de Commerce  
de Dijon  
14 NOV. 2023  
sous le n° B 13595

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

②

## BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2022

Désignation de l'entreprise SAS SOREFI		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 7 000 000 .....)	DA	7 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport. ....	DB	448 626	
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	700 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cour B1 )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )	DG	72 448	
	Report à nouveau	DH	23 823 313	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	3 342 752	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	26 823	
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	35 413 962	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	10 989 176	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatif EI )	DV	7 096 581	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 078 961	
	Dettes fiscales et sociales	DY	44 023	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	318	
Compte régul.	EB	1 309		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	21 210 367		
Écarts de conversion passif *	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	56 624 329		
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	4 662 939		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	146 289		

3

## COMpte DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SAS SOREFI		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	biens *	FD	FE	FF		
	Production vendue	FG	115 821	FH	115 821	
	services*					
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	115 821	FK	115 821	
	Production stockée*			FM		
	Production immobilisée*			FN		
	Subventions d'exploitation			FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)			FP	125 660	
	Autres produits (1) (11)			FQ	2	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	241 483	
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	928 052	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	32 017	
	Salaires et traitements*			FY		
	Charges sociales (10)			FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations		- dotations aux amortissements*	GA	69 709
				- dotations aux provisions	GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD	
	Autres charges (12)			GE	15	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	1 029 794
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	(788 311)	
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	4 977 291	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	637 912	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	5 615 203	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ	1 019 000	
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	344 163	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	1 363 163	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	4 252 040	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	3 463 729	

④

**COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

N° 2053-SD2022

Désignation de l'entreprise <b>SAS SOREFT</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	55
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	3 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	3 055
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	173 716
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	173 716
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(170 661)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(49 684)
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	5 859 742
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	2 516 989
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	3 342 752
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	114 456
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - 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	637 912
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	114 439
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	125 660
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9	A7		
(13) dont cotisations facultatives Madelin A7	A8		
(13) 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
CREDIT IMPOT PERDU		173 716	
FRS FACTURE PRESCRITE			55
CESSION			3 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

\* (Ne pas reporter le montant des centimes)

CADRE A										IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
Désignation de l'entreprise : SAS SOREFI														Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
										1		2		3						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement										TOTAL I		CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II		KD	90 476	KE		KF	1 860		
CORPORELLES	Terrains												KG	423 232	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre		Dont Composants		L9						KJ	1 709 900	KK		KL				
		Sur sol d'autrui		Dont Composants		M1						KM		KN		KO				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions										Dont Composants		M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels										Dont Composants		M3		KS		KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *												KV	184 903	KW		KX		
		Matériel de transport *												KY	9 000	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique												LB	25 003	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *												LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours												LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes												LK		LL		LM			
	TOTAL III												LN	2 352 038	LO		LP			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence												8G		8M		8T			
	Autres participations												8U	11 728 721	8V		8W	644 150		
	Autres titres immobilisés												1P		1R		1S			
	Prêts et autres immobilisations financières												1T	225 394	1U		1V	756		
	TOTAL IV												LQ	11 954 115	LR		LS	644 906		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												ØG	14 396 628	ØH		ØJ	646 766			
CADRE B										IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence				
										par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4				
										1		2								
INCORP.	Frais d'établissement et de développement										TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles										TOTAL II		IO		LV		LW	92 336	IX	
CORPORELLES	Terrains												IP		LX		LY	423 232	LZ	
	Constructions	Sur sol propre				IQ						MA		MB	1 709 900	MC				
		Sur sol d'autrui				IR						MD		ME		MF				
	Inst. gales, agencets et am. des constructions												IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels												IT		MJ		MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers				IU						MM		MN	184 903	MO				
		Matériel de transport				IV						MP	9 000	MQ		MR				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW						MS		MT	25 003	MU					
	Emballages récupérables et divers*				IX						MV		MW		MX					
	Immobilisations corporelles en cours												MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes												NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III												IY		NG	9 000	NH	2 343 038	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence												IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations												lØ		ØX	1 160	ØY	12 371 711	ØZ	
	Autres titres immobilisés												l1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières												l2		2E	288	2F	225 861	2G	
	TOTAL IV												l3		NJ	1 448	NK	12 597 572	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												l4		ØK		ØL		ØM		

5 bis

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

N° 2054 bis-SD2022

Exercice N clos le 3 0 0 9 2 0 2 2

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise: SAS SOREFI

Néant 

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
<b>10 TOTAUX</b>						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

**CADRE B****DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE .....	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE .....	=
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE .....	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

6

## AMORTISSEMENTS

N° 2055-SD2022

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOREFI</u>	Néant <input type="checkbox"/> *
---	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	76 065	PF	8 261	PG		PH	84 326
<b>TOTAL I</b>		RK	76 065	RM	8 261	RN		RO	84 326
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	857 172	PN	47 235	PO		PQ	904 406
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	44 307	QE	11 400	QF		QG	55 707
	Matériel de transport	QH	9 000	QI		QJ	9 000	QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	12 430	QM	2 814	QN		QO	15 244
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		QU	922 909	QV	61 448	QW	9 000	QX	975 357
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>		ØN	998 973	ØP	69 709	ØQ	9 000	ØR	1 059 682

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV				
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO				
<b>TOTAL III</b>											
<b>Total général (I + II + III)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
<b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>	NW	<b>Total général non ventilé (NS + NT + NU)</b>		NY	<b>Total général non ventilé (NW - NY)</b>		NZ				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4			
Désignation de l'entreprise <u>SAS SOREFI</u>		Néant <input type="checkbox"/> *						
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI			
	Amortissements dérogatoires	3X	26 823	TM	TN	TO	26 823	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP	TQ	TR		
	<b>TOTAL I</b>	3Z	26 823	TS	TT	TU	26 823	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S			
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y			
<b>TOTAL II</b>	5Z		TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
	- corporelles	6E	6F	6G	6H			
	sur - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
	immobilisations - titres de participation	9U	540 000	9V	1 019 000	9W	9X	1 559 000
	- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7	Ø8	Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N		6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T		6U	6V	6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y	6Z	7A		
<b>TOTAL III</b>	7B	540 000	TY	1 019 000	TZ	UA	1 559 000	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	566 823	UB	1 019 000	UC	UD	1 585 823	
	- d'exploitation		UE		UF			
Dont dotations et reprises	- financières		UG	1 019 000	UH			
	- exceptionnelles		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10			
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.								
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.								













8

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

N° 2057-SD 2022

Désignation de l'entreprise :		SAS SOREFI		Néant <input type="checkbox"/>							
<b>CADRE A</b>		<b>ÉTAT DES CRÉANCES</b>		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	225 861	UV		UW	225 861			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	148 461		148 461					
	Créance représentative de litres / Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * ( antérieurement constituée)		UO								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	555 274		555 274				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	43 203 612		43 203 612					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	161 608		161 608					
	Charges constatées d'avance		VS	19 421		19 421					
	<b>TOTAUX</b>			VT	44 314 238	VU	44 088 377	VV	225 861		
	RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
<b>CADRE B</b>		<b>ÉTAT DES DETTES</b>		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	10 989 176		1 609 893		4 382 438		4 996 845	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	3 078 961		3 078 961						
Personnel et comptes rattachés		8C									
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D									
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	24 564		24 564					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	19 459		19 459					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	7 096 581						7 096 581		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	318		318						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	1 309		1 309						
<b>TOTAUX</b>			VY	21 210 367	VZ	4 734 503		4 382 438		12 093 426	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : SAS SOREFI		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET		Néant <input type="checkbox"/>	* Exercice N. clos le : 30092022			
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>							<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés							WA	3 342 752		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art.39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE		XE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	1 021 629	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)	XX		XW	1 021 629		
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)*	XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							XY		
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							I7			
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	400 739	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	400 739		
RÉGIMÉS D'IMPOSITION PARTICULIERS ET IMPOSITIONS DIFFÉREES	Moins-values nettes - imposées aux taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)									
	à long terme - imposées aux taux de 0 %									
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				- Plus-values nettes à court terme					
					- Plus-values soumises au régime des fusions					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art.39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ	14 768	
					Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro	M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage										
							TOTAL I	WR	4 779 888	
<b>II. DÉDUCTIONS</b>							<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*										
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)										
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme - imposées au taux de 15 % (12,8% pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)									
	- imposées au taux de 0 %									
	- imposées au taux de 19 %									
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures									
	- imputées sur les déficits antérieurs									
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										
Régime des sociétés mères et des filiales*		Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	14 768		XA			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 233 B du CG)										
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.									
	Majoration d'amortissement*									
	Abattement sur le bénéfice	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté-44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 septies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art.44 septies A)	L5	
		Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)				K3		Zone de restructuration de la déferme (44 quaterdecies)	PA	
		PLU-TI (art.44 octies A)	ØV		Statuts d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)	IF		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC	
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)										
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	YH		XG			
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC					
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD					
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YI		Créance dégaugée par le report en arrière de déficit	ZI					
	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL								
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										
							Y2			

9

## DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

N° 2058-A-SD 2022

III. RÉSULTAT FISCAL		TOTAL II	XH	2 408 061
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XI	2 371 827	
	déficit (II moins I)			XJ
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *				XL
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	2 371 827	XO

\*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 NOT-SD





10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER  
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

N° 2058-B-SD2022

Désignation de l'entreprise SAS SOREFI		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4Bis - K5)		K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	
		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Provisions pour dépréciation *			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Charges à payer			
		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 23septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	LI			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le mmontant du transfert).

Désignation de l'entreprise SAS SOREFI										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	21 414 709	Affectations aux réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau	- Réserves légales	ZB						
					- Autres réserves	ZD						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	2 408 604				ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE					ZF					
	<b>TOTAL I</b>	ØF	23 823 313				ZG	23 823 313				
										(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		
										<b>TOTAL II</b>	ZH	23 823 313
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :		
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7				YQ						
	- Engagements de crédit-bail immobilier					YR						
	- Effets portés à l'escompte et non échus					YS						
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance					YT	201					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8				XQ	111 673					
	- Personnel extérieur à l'entreprise					YU	478 001					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)					SS	176 268					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages					YV						
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES				ST	161 910					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052					ZJ	928 052					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE					YW	3 133					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS				9Z	28 884					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052					YX	32 017					
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée					YY	36 165					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations					YZ	143 721					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de l'année N)*	ØB										
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*	ØS										
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *	ZK						1,66	%			
	- Numéro de centre de gestion agréé*	XP			- Filiales et participations: (Liste au 2059 prévu par art.38 II de l'ann. III au CGR)					ZR		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG		
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									RH		
RÉGIME DE GROUPE *	Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA	2 371 827	Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%		JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations		JC			
	Groupe: résultat d'ensemble.	JD	(5 271 691)	Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%		JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations		JF			
	Si vous relevez du régime de groupe: indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	1	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	31778436100022						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

Désignation de l'entreprise : SAS SOREFT						Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE</b>							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I - Immobilisations *	1	mercedes cl	9 000	9 000			
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
<b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>				<b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b>			
Prix de vente		Montant global de la plus value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19% (1)
⑦				⑧	⑨	19%	
							⑩
I - Immobilisations *	1	3 000	3 000				
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée					
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*		3 000			
<b>CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑧)</b> ⑪			6 000				
<b>CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)</b> ⑫							
<b>CADRE C : autres plus-values taxable à 19% ⑬</b>							
			(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)





Désignation de l'entreprise : SAS SOREFI Néant  \*

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés ❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu	Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 10% ou 12,8%
	Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du C ❶)
	Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M (art. 219 I a sexies-0 du CGI ❶)

**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU**

Origine ❶	Moins-values à 12,8 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ❸	Solde des moins-values à 12,8 % ❹
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

**II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS\***

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❺	Solde des moins-values à reporter col. ❻ = ❷ + ❸ - ❹ - ❺ ❻
	À 19 % ou à 15 % ❷	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice ❸	À 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

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

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES A LONG TERME**  
**RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

N° 2059-D-SI2022

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SOREFI</u>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS<sup>5</sup>, 6<sup>e</sup>, 7<sup>e</sup> alinéas de l'art. 39-1-5 du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt <sup>③</sup>	ne donnant pas lieu à complément d'impôt <sup>④</sup>			

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

16

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N° 2059-E-SD2022

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

Désignation de l'entreprise : SAS SOREFI		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01102021		et clos le : 30092022	
		Durée en nombre de mois <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel : *		YP	
	dont apprentis	YF	
	dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
	<b>TOTAL 1</b>	OX	
<b>II - Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
	<b>TOTAL 2</b>	OM	
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		ON	
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
	<b>TOTAL 3</b>	OJ	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	OG	
<b>V - Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)			
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE, cocher la case		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique		HX	
Période de référence	GY du	GZ	au
Date de cessation		HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

17

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2059-F-SD 2022

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10% du capital de la société)

 (1)Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 0 0 9 1 2 0 2 2

N° SIRET 3 1 7 7 8 4 3 6 1 0 0 0 2 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SOREFI

ADRESSE (voie) 18 BOULEVARD DE BROSSES

CODE POSTAL 21000

VILLE DIJON

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise  83Nombre total de parts ou d'actions correspondant  476Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise  6Nombre total de parts ou d'actions correspondant  476

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays Forme juridique  Dénomination N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions Adresse : N°  Voie Code Postal  Commune  Pays 

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MME Nom patronymique DE MOLLERAT DU JEU Prénom(s) GENEVIEVE

Nom marital ROUY % de détention 100 Nb de parts ou actions 476

Naissance : Date 02111952 N° Département 75 Commune PARIS Pays FR

Adresse : N° 29 Voie RUE DE LA PREFECTURE

Code Postal 21000 Commune DIJON Pays FR

Titre (2) M Nom patronymique ROUY Prénom(s) CHARLES

Nom marital NU PROPRIETAIRE % de détention 16,66 Nb de parts ou actions 79,33

Naissance : Date 16101978 N° Département 21 Commune FONTAINE LES D Pays FR

Adresse : N° 18 Voie BOULEVARD DE BROSSES

Code Postal 21000 Commune DIJON Pays FR

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Désignation de l'entreprise SAS SOREFT

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :							
Titre (2)	M	Nom patronymique	ROUY	Prénom(s)	XAVIER		
		Nom marital	NU PROPRIETAIRE	% de détention	16,67	Nb de parts ou actions	79,33
Naissance :	Date	26061980	N° Département	21	Commune	FONTAINE LES D	Pays
Adresse :	N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES			
	Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR	
Titre (2)	M	Nom patronymique	ROUY	Prénom(s)	BRUNO		
		Nom marital	NU PROPRIETAIRE	% de détention	16,67	Nb de parts ou actions	79,33
Naissance :	Date	02121981	N° Département	21	Commune	FONTAINE LES D	Pays
Adresse :	N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES			
	Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR	
Titre (2)	M	Nom patronymique	ROUY	Prénom(s)	EDOUARD		
		Nom marital	NU PROPRIETAIRE	% de détention	16,67	Nb de parts ou actions	79,33
Naissance :	Date	14101983	N° Département	21	Commune	FONTAINE LES D	Pays
Adresse :	N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES			
	Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR	
Titre (2)	MME	Nom patronymique	ROUY	Prénom(s)	MARIE ISABELLE		
		Nom marital	DE FROMONT DE BOUAILLE NU PROPRIETAIRE	% de détention	16,67	Nb de parts ou actions	79,33
Naissance :	Date	03041987	N° Département	21	Commune	FONTAINE LES D	Pays
Adresse :	N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES			
	Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR	
Titre (2)	MME	Nom patronymique	ROUY	Prénom(s)	ANNE ARYELLE		
		Nom marital	CHAPERON NU PROPRIETAIRE	% de détention	16,67	Nb de parts ou actions	79,33
Naissance :	Date	15111989	N° Département	21	Commune	FONTAINE LES D	Pays
Adresse :	N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES			
	Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR	
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)			
		Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays
Adresse :	N°		Voie				
	Code Postal		Commune		Pays		
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)			
		Nom marital		% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance :	Date		N° Département		Commune		Pays
Adresse :	N°		Voie				
	Code Postal		Commune		Pays		

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

N° 2059-G-SD2022

N° de dépôt

[Empty box for deposit number]

( liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10% du capital )

1/9 (1)

Néant [ ] \*

EXERCICE CLOS LE 3 0 0 9 2 0 2 2

N° SIRET 3 1 7 7 8 4 3 6 1 0 0 0 2 2

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS SOREFI

ADRESSE (voie) 18 BOULEVARD DE BROSSES

CODE POSTAL 21000 VILLE DIJON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE p5 80

Forme juridique	SCI	Dénomination	FONTAINE ARGENT	N° SIREN (si société établie en France)	4 1 4 8 5 1 8 2 4	% de détention	90
Adresse :	N° 18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES	Code Postal	21000	Commune	DIJON
				Pays	FR		
Forme juridique	SNC	Dénomination	DOMIANE DES MONTS DE BREGILLE	N° SIREN (si société établie en France)	4 2 9 8 4 8 4 7 6	% de détention	47
Adresse :	N° 13	Voie	RUE DU TEMPLE	Code Postal	21000	Commune	DIJON
				Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	LONGEPIERRE	N° SIREN (si société établie en France)	3 3 9 3 6 3 2 3 6	% de détention	100
Adresse :	N° 18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES	Code Postal	21000	Commune	DIJON
				Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	EN TREPPEY	N° SIREN (si société établie en France)	4 3 8 7 3 6 1 1 8	% de détention	50
Adresse :	N° 13	Voie	RUE DU TEMPLE	Code Postal	21000	Commune	DIJON
				Pays	FR		
Forme juridique	SNC	Dénomination	RUE DE L'ABBAYE DE FONTENAY	N° SIREN (si société établie en France)	4 4 1 8 0 7 1 0 4	% de détention	46
Adresse :	N° 13	Voie	RUE DU TEMPLE	Code Postal	21000	Commune	DIJON
				Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	DOMAINE DES MONTS DE BREGILLE	N° SIREN (si société établie en France)	4 4 1 8 0 7 1 0 4	% de détention	46
Adresse :	N° 13	Voie	RUE DU TEMPLE	Code Postal	21000	Commune	DIJON
				Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	CHATEAU LA VERRERIE	N° SIREN (si société établie en France)	4 4 4 3 1 5 4 6 9	% de détention	100
Adresse :	N° 18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES	Code Postal	21000	Commune	DIJON
				Pays	FR		
Forme juridique	SEA	Dénomination	CHATEAU OLLIERERS	N° SIREN (si société établie en France)	4 4 2 4 9 5 6 5 1	% de détention	98
Adresse :	N°	Voie	LE CHATEAU	Code Postal	83470	Commune	OLLIERES
				Pays	FR		

© Sage

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise SAS SOREFI

Forme juridique	SCI	Dénomination	DES 7 COLLINES
N° SIREN (si société établie en France)	451155550	% de détention	41
Adresse : N°	13	Voie	RUE DU TEMPLE
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	TIVOLI PASTEUR
N° SIREN (si société établie en France)	398169649	% de détention	45
Adresse : N°	13	Voie	RUE DU TEMPLE
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	LES TOITS DE LUMIERE
N° SIREN (si société établie en France)	480412113	% de détention	41
Adresse : N°	13	Voie	RUE DU TEMPLE
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	OLYMPE DE GOUGES
N° SIREN (si société établie en France)	485110118	% de détention	41
Adresse : N°	13	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	HOTEL DES BAINS
N° SIREN (si société établie en France)	480970383	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	27 COUS DU PARC
N° SIREN (si société établie en France)	482822541	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	2B RUE LARMET
N° SIREN (si société établie en France)	493314751	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SRL	Dénomination	PATRIMOINE INVESTISSEMENTS
N° SIREN (si société établie en France)	487495103	% de détention	100
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SRL	Dénomination	HABITAT ET CONSTRUCTION
N° SIREN (si société établie en France)	490883485	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise SAS SOREFI

Forme juridique	SCI	Dénomination	PALAIS HUGO		
N° SIREN (si société établie en France)	498423706	% de détention	99		
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	RV ST LAZARE		
N° SIREN (si société établie en France)	499449197	% de détention	99		
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	AVEC		
N° SIREN (si société établie en France)	494368368	% de détention	100		
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SCI	Dénomination	CLOS DES MATINES		
N° SIREN (si société établie en France)	500497367	% de détention	99		
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	SGPI		
N° SIREN (si société établie en France)	503502528	% de détention	50		
Adresse : N°	13	Voie	RUE DU TEMPLE		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SAS	Dénomination	SEGER		
N° SIREN (si société établie en France)	313245391	% de détention	100		
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	SEGERAD		
N° SIREN (si société établie en France)	339619389	% de détention	100		
Adresse : N°	7	Voie	RUE DU TEMPLE		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SRL	Dénomination	SPRF		
N° SIREN (si société établie en France)	389061698	% de détention	50		
Adresse : N°	13	Voie	RUE DU TEMPLE		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SCI	Dénomination	RIMBAUD		
N° SIREN (si société établie en France)	390026508	% de détention	49		
Adresse : N°	13	Voie	RUE DU TEMPLE		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise SAS SOREFI

Forme juridique	SNC	Dénomination	HUBERT INVEST
N° SIREN (si société établie en France)	513233676	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SRL	Dénomination	RESIDENCES SERVICES VILLA MEDICIS
N° SIREN (si société établie en France)	511120404	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	VM BEAUNE
N° SIREN (si société établie en France)	513990929	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	ELYSEE DARCY
N° SIREN (si société établie en France)	509467023	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SNC	Dénomination	DES POMMIERS
N° SIREN (si société établie en France)	512063017	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SAS	Dénomination	VM PARAY LE MONIAL
N° SIREN (si société établie en France)	514455310	% de détention	95
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	OREE SAINT VINCENT
N° SIREN (si société établie en France)	517643110	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	CLOS DE PORT JOINT
N° SIREN (si société établie en France)	521711531	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	CLOS DES GLYCINES
N° SIREN (si société établie en France)	790482053	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise SAS SOREFI

Forme juridique	SCI	Dénomination	EGALITE MONTMARTRE
N° SIREN (si société établie en France)	528611775	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	98 AVENUE VICTORE HUGO
N° SIREN (si société établie en France)	535380612	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCV	Dénomination	LA GRANDE JATTE
N° SIREN (si société établie en France)	538605700	% de détention	50
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	16 RRUE DES SAUNIERES
N° SIREN (si société établie en France)	539831354	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD D BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	GIE	Dénomination	SORELYS
N° SIREN (si société établie en France)	750424145	% de détention	99, 99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SNC	Dénomination	73 RUE DE MIRANDE
N° SIREN (si société établie en France)	790445415	% de détention	100
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SNC	Dénomination	12 AVENUE ARRISTIDE BRIAND
N° SIREN (si société établie en France)	790482053	% de détention	70
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCV	Dénomination	14 RUE GARIBALDI
N° SIREN (si société établie en France)	795305853	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCV	Dénomination	34 RUE DES MARMUZOTS
N° SIREN (si société établie en France)	795320068	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise SAS SOREFI

Forme juridique	SCI	Dénomination	VM PUTEAUX
N° SIREN (si société établie en France)	798469904	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
		Pays	FR
Forme juridique	SNC	Dénomination	12 RUE DES CREOTS
N° SIREN (si société établie en France)	819628496	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
		Pays	FR
Forme juridique	SCI	Dénomination	VM DIJON LES PETITES ROCHES
N° SIREN (si société établie en France)	807460969	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
		Pays	FR
Forme juridique	SNC	Dénomination	CPIMMO
N° SIREN (si société établie en France)	807463864	% de détention	99, 97
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
		Pays	FR
Forme juridique	SCV	Dénomination	MEDICADE
N° SIREN (si société établie en France)	809664600	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
		Pays	FR
Forme juridique	SCV	Dénomination	64 AVENUE VICTOR HUGO
N° SIREN (si société établie en France)	809664600	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
		Pays	FR
Forme juridique	SCV	Dénomination	ILOT DU MARCHE
N° SIREN (si société établie en France)	799017975	% de détention	70
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
		Pays	FR
Forme juridique	SCV	Dénomination	PERLE DE SAVOIE
N° SIREN (si société établie en France)	821289337	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
		Pays	FR
Forme juridique	SCV	Dénomination	811 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE
N° SIREN (si société établie en France)	531135317	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
		Pays	FR

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise SAS SOREFI

Forme juridique	SCV	Dénomination	14 RUE DE TIVOLI
N° SIREN (si société établie en France)	824074140	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SAS	Dénomination	BIS DEVELOPPEMENT
N° SIREN (si société établie en France)	830869020	% de détention	51
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SNC	Dénomination	3 RUE DE LA PREEVOTE
N° SIREN (si société établie en France)	830248191	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCI	Dénomination	15 RUE GAGNEREAU
N° SIREN (si société établie en France)	830987020	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCV	Dénomination	31 RUE DE TREY
N° SIREN (si société établie en France)	829126432	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCV	Dénomination	COUR DES DUCS
N° SIREN (si société établie en France)	831105804	% de détention	51
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCV	Dénomination	22 BOULEVARD DIDEROT
N° SIREN (si société établie en France)	842487977	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCV	Dénomination	TOM MOREL
N° SIREN (si société établie en France)	847676277	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		
Forme juridique	SCV	Dénomination	CLOS GABRIEL
N° SIREN (si société établie en France)	847632254	% de détention	99
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES
Code Postal	21000	Commune	DIJON
Pays	FR		

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Désignation de l'entreprise SAS SOREFI

Forme juridique	SCV	Dénomination	12 RUE DES SAUNIERES		
N° SIREN (si société établie en France)	845388552	% de détention	99		
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SCV	Dénomination	15 AVENUE DE LONGCHAMP		
N° SIREN (si société établie en France)	881814941	% de détention	99		
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SCV	Dénomination	35 VICTOR PROUVE		
N° SIREN (si société établie en France)	899118038	% de détention	99		
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SCV	Dénomination	36 RUE DOCTEUR LAVALLE		
N° SIREN (si société établie en France)	914700364	% de détention	75		
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique	SNC	Dénomination	LES BELVEDERES		
N° SIREN (si société établie en France)	910629229	% de détention	30		
Adresse : N°	18	Voie	BOULEVARD DE BROSSES		
Code Postal	21000	Commune	DIJON	Pays	FR
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention			
Adresse : N°		Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention			
Adresse : N°		Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention			
Adresse : N°		Voie			
Code Postal		Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention			
Adresse : N°		Voie			
Code Postal		Commune		Pays	

## IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

2022

Exercice ouvert le	01102021	et clos le	30092022	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
SARL SOREFI 18 BOULEVARD DE BROSSES 21000 DIJON France		18 BOULEVARD DE BROSSES 21000 DIJON	
SIRET 31778436100022			
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :	

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :	
SIRET :	

## B ACTIVITE

Activités exercées	Holding	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	<input type="checkbox"/>
--------------------	---------	--	--------------------------

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	2 371 827	Déficit	
	Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%	
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur	<input type="checkbox"/>
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	<input type="text"/>

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W	<input type="checkbox"/>
--	--------------------------

## D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts.	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité.	

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %	
--	--

## F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1), cocher la case ci-contre	<input type="checkbox"/>
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :	
3- Si vous êtes l'entreprise désignée pour le dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2), cocher la case ci-contre :	<input type="checkbox"/>
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom et le numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	

## G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

ECF	<input type="checkbox"/>	Nom et adresse du prestataire	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	Si oui, indication du logiciel utilisé	SAGE
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
		Cabinet FIDAL 2 AVENUE DE MARBOTTE 21000 DIJON	
Tél :		Tél :	
Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné :		Identité du déclarant :	
CGA <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	N° d'agrément CGA	
		Date : 15012023	Lieu : DIJON
		Qualité :	DIRECTEUR GENERAL
		Nom du signataire :	M ROUY EDOUARD

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

## ANNEXE À LA DÉCLARATION N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD  
(2022)

Si déposé néant, cochez la case

<b>H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES</b>							
Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	<b>a</b>		payées par un établissement chargé du service des titres	<b>b</b>		
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)				<b>c</b>			
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées				<b>d</b>			
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)				<b>e</b>			
				<b>f</b>			
				<b>g</b>			
				<b>h</b>			
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)				<b>i</b>			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				<b>j</b>			
Montant des revenus répartis (5)				<b>Total (a à h)</b>			
<b>I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES</b>							
<i>Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle</i>							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)		Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.				
- SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :			
<b>1</b>		<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>			
<b>J DIVERS</b>							
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS ( en cas de gérance libre )							
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS ( Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle )							
<b>K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION</b>							
REMUNERATIONS		Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)					
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)					
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES		à 0 %		à 15 %		à 19 %	
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice							
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice							
MVLT réalisée au cours de l'exercice							
MVLT restant à reporter							
<b>L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)</b>							
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice							
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice							









# Règles & Méthodes Comptables

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

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

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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

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

- |   |         |     |
|---|---------|-----|
| - Constructions                                 | 25 à 60 | ans |
| - Agencements et aménagements des constructions | 15 à 25 | ans |
| - Installations techniques                      | 10      | ans |
| - Matériel et outillages industriel             | 2 à 10  | ans |

## REGLEMENT COMPTABLE

Le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2016-07 du 4 Novembre 2016 est appliqué.

## PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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.

## CREANCES

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

## CONSOLIDATION LEGALE

La société SAS SOREFI a fait l'objet d'une consolidation légale au 30/09/2020. La société consolidante est la SAS SOREFI au capital de 7 000 000 € sise 18 boulevard de brosses 21000 DIJON dont le numéro siret est 317 784 361 .

# Règles & Méthodes Comptables

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

---

## INTEGRATION FISCALE

L'exercice ouvert le 1er octobre 2021 a été intégré fiscalement en application des dispositions visées aux articles 223 A et suivants du code général des impôts.

La société mère SAS SOREFI au capital de 7 000 000 € dont le siège social est à DIJON (21000) 18 boulevard de brosses, immatriculée au RCS de DIJON sous le numéro 317 784 361, au travers d'une option fiscale faite le 28 Décembre 2009, s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les résultats de la SAS SOREFI.

# Immobilisations

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	90 476		1 860
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>90 476</b>		<b>1 860</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	423 232		
Constructions sur sol propre	1 709 900		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	184 903		
Matériel de transport	9 000		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	25 003		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>2 352 038</b>		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	11 728 721		644 150
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	225 394		756
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>11 954 115</b>		<b>644 906</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>14 396 628</b>		<b>646 766</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			92 336	
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			<b>92 336</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			423 232	
Constructions sur sol propre			1 709 900	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			184 903	
Matériel de transport		9 000		
Mat. de bureau, informatique et mobil.			25 003	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>9 000</b>	<b>2 343 038</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		1 160	12 371 711	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		288	225 861	
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>		<b>1 448</b>	<b>12 597 572</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>10 448</b>	<b>15 032 945</b>	

# Amortissements

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	76 065	8 261		84 326
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>76 065</b>	<b>8 261</b>		<b>84 326</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	857 172	47 235		904 406
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	44 307	11 400		55 707
Matériel de transport	9 000		9 000	
Mat. de bureau, informatique et mobil.	12 430	2 814		15 244
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>922 909</b>	<b>61 448</b>	<b>9 000</b>	<b>975 357</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>998 973</b>	<b>69 709</b>	<b>9 000</b>	<b>1 059 682</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>			
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			

## Amortissements (suite)

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

# Provisions Inscrites au Bilan

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	26 823			26 823
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	<b>26 823</b>			<b>26 823</b>

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	540 000	1 019 000		1 559 000
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>540 000</b>	<b>1 019 000</b>		<b>1 559 000</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>566 823</b>	<b>1 019 000</b>		<b>1 585 823</b>
----------------------	----------------	------------------	--	------------------

# État des Échéances des Créances et Dettes

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	225 861		225 861
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>225 861</b>		<b>225 861</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	148 461	148 461	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	555 274	555 274	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	43 203 612	43 203 612	
Débiteurs divers	161 608	161 608	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>44 068 956</b>	<b>44 068 956</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	19 421	19 421	

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>44 314 238</b>	<b>44 088 377</b>	<b>225 861</b>
----------------------	-------------------	-------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	10 989 176	1 609 893	4 382 438	4 996 845
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 078 961	3 078 961		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	24 564	24 564		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 459	19 459		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 096 581			7 096 581
Autres dettes	318	318		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 309	1 309		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>21 210 367</b>	<b>4 734 503</b>	<b>4 382 438</b>	<b>12 093 426</b>
----------------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------

# Charges à Payer

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	71 201
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	574 424
Dettes fiscales et sociales	19 459
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	7 954
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>673 039</b>

# Produits à Recevoir

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

<b>MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
<b>Immobilisations financières</b> Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières  <b>Créances</b> Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances  <b>Valeurs Mobilières de Placement</b>  <b>Disponibilités</b>	131 379
<b>TOTAL</b>	<b>131 379</b>

# Charges et Produits Constatés d'Avance

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22

Edition du 10/10/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	19 421	1 309
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>19 421</b>	<b>1 309</b>

# Charges à Répartir sur Plusieurs Exercices

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant	Taux d'amortissem.
Charges différées		
Frais d'acquisition des immobilisations		
Frais d'émission des emprunts		
Charges à étaler		
	<b>TOTAL</b>	

# Composition du Capital Social

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	476	14705,88
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	476	14705,88

# Frais d'Etablissement

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
<b>TOTAL</b>		

# Soldes Intermédiaires de Gestion

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2022	%	Net (N-1) 30/09/2021	%
Ventes de marchandises -Coût d'achat des marchandises				
<b>MARGE COMMERCIALE</b>				
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée	115 821	100,00	120 402	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>115 821</b>	<b>100,00</b>	<b>120 402</b>	<b>100,00</b>
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>115 821</b>	<b>100,00</b>	<b>120 402</b>	<b>100,00</b>
- Consommation en provenance des tiers	928 052	801,28	727 575	604,2891
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>(812 231)</b>	<b>-701,28</b>	<b>(607 173)</b>	<b>-504,2891</b>
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	32 017	27,6439	34 150	28,363
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(844 249)</b>	<b>-728,9239</b>	<b>(641 323)</b>	<b>-532,6521</b>
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	125 660 2 69 709 15	108,495 0,0018 60,1869 0,0129	138 810 7 73 183 3	115,2886 0,0056 60,782 0,0027
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(788 311)</b>	<b>-680,627</b>	<b>(575 692)</b>	<b>-478,1426</b>
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	5 615 203  1 363 163	4848,1641  1176,9547	3 474 677  321 709	2885,9005  267,196
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>3 463 729</b>	<b>2990,5823</b>	<b>2 577 275</b>	<b>2140,5619</b>
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	3 055 173 716	2,6377 149,9863	30 350 298 755	25,207 248,1315
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(170 661)</b>	<b>-147,3486</b>	<b>(268 405)</b>	<b>-222,9245</b>
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices	(49 684)	-42,8971	(99 734)	-82,8344
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>3 342 752</b>	<b>2886,1308</b>	<b>2 408 604</b>	<b>2000,4718</b>
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés	3 000	2,5902	1 896	0,0008 0,7445
<b>PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS</b>	<b>3 000</b>	<b>2,5902</b>	<b>(895)</b>	<b>-0,7437</b>

# Capacité d'Autofinancement

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22

Edition du 10/10/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	30/09/2022	30/09/2021	Variation
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(844 249)</b>	<b>(641 323)</b>	<b>(202 926)</b>

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation	2	7	(5)
- Autres charges d'exploitation	15	3	12
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers	5 615 203	3 181 177	2 434 027
- Charges financières	344 163	321 709	22 455
+ Produits exceptionnels	55	30 349	(30 294)
- Charges exceptionnelles	173 716	297 859	(124 143)
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices	(49 684)	(99 734)	50 050
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>4 302 801</b>	<b>2 050 373</b>	<b>2 252 428</b>

# Bilan Synthétique

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22

Edition du 10/10/23

Devise d'édition EURO

ACTIF	30/09/2022	%	30/09/2021	%
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles	8 010	0,01	14 411	0,03
Immobilisations corporelles	1 367 681	2,42	1 429 129	2,6
Immobilisations financières	11 038 572	19,49	11 414 115	20,8
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>12 414 263</b>	<b>21,92</b>	<b>12 857 655</b>	<b>23,43</b>

Stocks				
Créances	44 068 956	77,83	40 843 598	74,44
Disponibilités	121 690	0,21	1 127 843	2,06
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>44 190 645</b>	<b>78,04</b>	<b>41 971 442</b>	<b>76,5</b>

Comptes de régularisation actif	19 421	0,03	36 922	0,07
---------------------------------	--------	------	--------	------

<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>56 624 329</b>		<b>54 866 019</b>	
--------------------	-------------------	--	-------------------	--

PASSIF	30/09/2022	%	30/09/2021	%
Capital social ou individuel	7 000 000	12,36	7 000 000	12,76
Résultat de l'exercice	3 342 752	5,9	2 408 604	4,39
Autres capitaux propres	25 071 210	44,28	22 662 606	41,31
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>35 413 962</b>	<b>62,54</b>	<b>32 071 210</b>	<b>58,45</b>

Autres fonds propres				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes financières	18 085 757	31,94	19 491 040	35,52
Autres dettes	3 123 301	5,52	3 281 912	5,98
<b>DETTES</b>	<b>21 209 058</b>	<b>37,46</b>	<b>22 772 952</b>	<b>41,51</b>

Comptes de régularisation passif	1 309	0	21 857	0,04
----------------------------------	-------	---	--------	------

<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>56 624 329</b>		<b>54 866 019</b>	
---------------------	-------------------	--	-------------------	--

# Compte de Résultat Comparatif

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	30/09/2022	30/09/2021	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	115 821	120 402	(4 581)
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	115 821	120 402	(4 581)
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	125 660	138 810	(13 149)
Autres produits	2	7	(5)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>241 483</b>	<b>259 218</b>	<b>(17 735)</b>
Achat de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	928 052	727 575	200 477
Impôts, taxes et versements assimilés	32 017	34 150	(2 132)
Salaires, traitements et charges sociales			
Dotations pour dépréciation	69 709	73 183	(3 473)
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	15	3	12
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 029 794</b>	<b>834 911</b>	<b>194 884</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(788 311)</b>	<b>(575 692)</b>	<b>(212 618)</b>
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE			
PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation	4 977 291	2 789 412	2 187 879
Autres intérêts et produits assimilés	637 912	391 765	246 147
Reprises sur provisions et transferts de charges		293 500	(293 500)
Différences positives de change			
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>5 615 203</b>	<b>3 474 677</b>	<b>2 140 527</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 019 000		1 019 000
Intérêts et charges assimilés	344 163	321 709	22 455
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>1 363 163</b>	<b>321 709</b>	<b>1 041 455</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIERS</b>	<b>4 252 040</b>	<b>3 152 968</b>	<b>1 099 072</b>
Produits exceptionnels	3 055	30 350	(27 295)
Reprises sur provisions et transferts			
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>3 055</b>	<b>30 350</b>	<b>(27 295)</b>
Charges exceptionnelles	173 716	298 755	(125 039)
Dotations aux amortissements et provisions			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>173 716</b>	<b>298 755</b>	<b>(125 039)</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(170 661)</b>	<b>(268 405)</b>	<b>97 744</b>
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	(49 684)	(99 734)	50 050
<b>RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)</b>	<b>3 342 752</b>	<b>2 408 604</b>	<b>934 148</b>

# Tableau de financement

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

	Exercice N Montant	Exercice N-1 Montant	% Variation
<b>I - RESSOURCES</b>			
Résultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	3 342 752	2 408 604	38,78
+ Dotation aux amortissements et provisions	1 088 709	73 183	1387,66
- Reprises sur charges calculées		293 500	-100
- Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			
+ / - Moins-Values et plus-values sur cession d'actif	(3 000)	895	-435,05
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>4 428 461</b>	<b>2 189 182</b>	<b>102,29</b>
Retraits de l'exploitant à déduire			
<b>AUTOFINANCEMENT NET</b>	<b>4 428 461</b>	<b>2 189 182</b>	<b>102,29</b>
Prix de cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé	3 000	1	299900
Augmentation de capital - Apports			
Augmentation des dettes financières			
Subventions d'investissements reçues			
<b>TOTAL des ressources</b>	<b>4 431 461</b>	<b>2 189 183</b>	<b>102,43</b>
<b>II - EMPLOIS</b>			
Prélèvement sur le capital - Dividendes			
Achats d'éléments de l'actif immobilisé			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Réduction de capital			
Remboursement des dettes financières			
<b>TOTAL des emplois</b>			
<b>III - VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>4 431 461</b>	<b>2 189 183</b>	<b>102,43</b>

## ORIGINE DE LA VARIATION DE TRÉSORERIE

	Début Exercice	Fin Exercice	Variation / Evolution			
			N	%	N - 1	%
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks						
Clients	425 058	148 143	(276 914)	-65,15	(131 073)	-23,57
Autres créances	880 059	736 258	(143 801)	-16,34	254 864	40,77
<b>DÉTTES (Hors emprunts et concours bancaires)</b>						
Fournisseurs	3 185 407	3 078 916	(106 492)	-3,34	338 767	11,9
Fournisseurs d'immobilisation						
Autres dettes (1)	155 095	124 487	(30 608)	-19,73	(93 275)	-37,55
<b>I - BESOIN OU RESSOURCES EN FR</b>	<b>(2 035 386)</b>	<b>(2 319 001)</b>	<b>11</b>		<b>10</b>	
<b>II - FONDS ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>(910 463)</b>	<b>(2 343 601)</b>	<b>4 431 461</b>		<b>2 189 183</b>	
<b>III - TRÉSORERIE (Disponible-concours bancaires)</b>	<b>1 124 923</b>	<b>(24 599)</b>	<b>(102)</b>		<b>(54)</b>	

(1) Y compris intérêts courus sur emprunt

<b>RAISON SOCIALE</b>	SAS SOREFI	<b>N° ADHÉRENT</b>	FR41317784361
-----------------------	------------	--------------------	---------------

# Ratios

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 30/09/2022	Date de fin d'exercice N-1 30/09/2021
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	4,3038	4,0076
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,9277	0,9205
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	0,6628	0,6224
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	4,0652	7,8399

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 30/09/2022	Date de fin d'exercice N-1 30/09/2021
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-0,0635	-0,0448
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-0,0912	-0,0698
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	28,8613	20,0047

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 30/09/2022	Date de fin d'exercice N-1 30/09/2021
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	0,1042	0,0812
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	0,0736	0,0556
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	36,7121	26,187

# SAS SOREFI (approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022)

Bousquet Celine <celine.bousquet@fidal.com>

mar. 17/10/2023 15:38

À : edouard.rouy@seger.fr <edouard.rouy@seger.fr>;

Cc : Laure ROY <laure.roy@sorefi.eu>;

depo 45,02€

📎 14 pièce(s) jointe(s) (708 Ko)

Affectation du resultat.doc; feuille presence.doc; ordre du jour et texte resolutions.doc; PV AGO.doc; Rapport gestion du President - SOREFI.doc; Anne-Aryelle ROUY.doc; Bruno ROUY.doc; Charles ROUY.doc; COM\_Cptes IN EXTENSO AUDIT.doc; COM\_Cptes KPMG SA.doc; Edouard ROUY.doc; G. ROUY.doc; Marie-Isabelle ROUY.doc; Xavier ROUY.doc;

Bonjour,

Veuillez trouver ci-joint pour votre dossier, les documents suivants relatifs à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022 concernant la SAS SOREFI :

- le rapport de gestion ;
  - l'ordre du jour et le texte des résolutions ;
  - le procès-verbal des décisions écrites des associés du 29 juillet 2023 ;
  - la proposition d'affectation du résultat ;
  - la feuille de présence à l'Assemblée ;
  - le double des lettres de convocation à la réunion ordinaire annuelle du 29 juillet 2023 remises en mains propres aux associés ainsi qu'aux Commissaires aux comptes.
- Vous voudrez bien faire signer les pièces suivantes pour les adresser au Greffe du Tribunal de Commerce de DIJON, accompagnées d'un chèque de 45,02 Euros :

- un exemplaire certifié conforme de la proposition d'affectation du résultat ;
- un exemplaire certifié conforme du rapport de gestion ;
- un exemplaire certifié conforme du bilan, du compte de résultat (joindre l'annexe) ;
- un exemplaire certifié conforme des comptes consolidés ;
- un exemplaire du rapport général du Commissaire aux Comptes (à joindre) ;

Je vous remercie de bien vouloir me réserver une copie du récépissé de dépôt des comptes annuels dès que celui-ci sera en votre possession.

Sincères salutations et bonne journée.

**FIDAL**  
AVOCATS

Céline BOUSQUET  
Assistante de Maître BUET

Bourgogne Franche-Comté  
+33(0)3 80 78 86 20 (Standard)  
+33(0)3 80 78 92 12 (Ligne Directe)  
[celine.bousquet@fidal.com](mailto:celine.bousquet@fidal.com)  
2 B Avenue de Marbotte – Marbotte Plaza – CS 57015 – 21070 DIJON CEDEX

in @

fidal.com

Membre de

UNYER

&

wrts global

Par respect pour l'environnement, Fidal vous suggère de n'imprimer ce mail que si nécessaire

FIDAL Société d'avocats  
Société d'exercice libéral par actions simplifiée à directoire et conseil de surveillance  
Capital : 6 000 000 Euros  
Siège social : 4-6 avenue d'Alsace 92400 Courbevoie - France  
525 031 522 RCS Nanterre

Les informations contenues dans ce courrier électronique sont confidentielles et protégées par le secret professionnel.

En tout état de cause, elles ne sont destinées qu'à la personne ou entreprise dont le nom est mentionné ci-dessus.

Veuillez aviser l'expéditeur de toute difficulté ou de toute erreur dans la transmission de ce document.

Si vous n'êtes pas le destinataire du présent courrier, vous n'êtes pas autorisé, sous peine de poursuites à en prendre des copies, le divulguer ou le diffuser.

Tout conseil ou opinion contenu dans ce courrier électronique destiné à un client de FIDAL est soumis aux conditions générales exprimées dans la lettre de mission et n'engage FIDAL que s'il est confirmé par un courrier signé par un avocat du cabinet.

La présence de cette note prouve également que ce message électronique a été vérifié par un logiciel anti-virus.

**SOREFI**  
SAS au capital de 7.000.000 Euros  
Siège social : 18 Boulevard de Brosses  
Elysée de Brosses  
21000 DIJON  
RCS DIJON 317 784 361

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

**CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022**

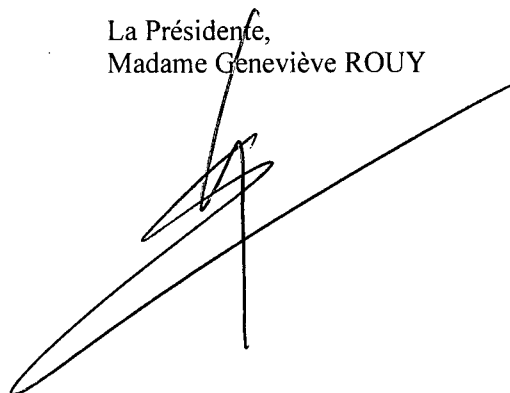
**Décisions écrites des associés du 29 juillet 2023 (Extrait)**

**TROISIEME DECISION (Extrait)**

Les associés décident d'affecter le résultat de l'exercice se soldant par un bénéfice de 3.342.752 € en totalité au poste « Report à nouveau », qui sera ainsi porté de 23.823.313 € à 27.166.065 €.

.....

La Présidente,  
Madame Geneviève ROUY



**SOREFI**  
SAS au capital de 7.000.000 Euros  
Siège social : 18 Boulevard de Brosses  
Elysée de Brosses  
21000 DIJON  
RCS DIJON 317 784 361

## RAPPORT DE GESTION

Madame Geneviève ROUY, Présidente de la Société, a, en vue de l'approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022, établi le présent rapport de gestion.

### I – COMPTES SOCIAUX

#### PRESENTATION SOMMAIRE DES COMPTES

Il est rappelé que les comptes sociaux sont arrêtés au 30 septembre de chaque année.

Il a été déposé une première requête auprès de Monsieur le Président du Tribunal de Commerce de DIJON afin d'être autorisé à proroger le délai de réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle jusqu'au 30 juin 2023, ce qui a été accordé.

Cependant, il a été déposé une ultime requête auprès de Monsieur le Président du Tribunal de Commerce de DIJON afin d'être autorisé à proroger le délai de réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle jusqu'au 31 juillet 2023, ce qui a été accordé.

**RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** 3.463.729 €  
composé notamment :

- de produits d'exploitation ..... 241.483 €  
dont un chiffre d'affaires net de 115.821 €  
contre 120.402 € pour l'exercice précédent.

- de charges d'exploitation ..... 1.029.794 €  
comprenant :

928.052 € d'autres achats et charges externes  
32.017 € d'impôts, taxes et versements assimilés  
69.709 € de dotations aux amortissements sur immobilisations  
15 € d'autres charges

- du résultat financier 4.252.040 €  
comprenant :

5.615.203 € de produits financiers  
1.363.163 € de charges financières

**RESULTAT DE L'EXERCICE : BENEFICE** 3.342.752 €

tenant compte :

- du résultat courant avant impôt 3.463.729 €  
- du résultat exceptionnel (170.661) €  
- d'impôts sur les bénéfices (49.684) €

## FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

### - Faits marquants de l'activité sociale : progrès réalisés - difficultés rencontrées

Poursuite de son activité de développement du Groupe et d'animation de ses filiales.

Dans la filiale RSVM, l'année 2022 a été marquée par un changement de l'équipe dirigeante afin de relever le défi du retournement de l'entreprise à la suite de la sortie de la crise COVID-19. L'ensemble des plans actions mis en place ont permis une croissance de 20% sur cette activité.

### - Perspectives pour l'exercice en cours et l'avenir immédiat

Poursuite du plan d'action mis en place en 2022 au sein de la filiale RSVM afin de poursuivre la croissance.

Poursuite de son activité de développement du groupe et d'animation de ses filiales.

## EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

## ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Néant.

## INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS ET DES CLIENTS

En application de l'article L 441-6-1 du Code de Commerce, nous vous donnons ci-après les informations relatives aux délais moyens de paiement des fournisseurs et des clients :

*Exercice clos le 30 septembre 2022 :*

FOURNISSEURS	Article D. 441 I.-1° du Code de Commerce : Factures <b>recues</b> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranche de retard de paiement</b>						
Nombre de factures concernées		3		5	10	18
Montant total des factures concernées (TTC)		437,12		2 401,10	2 432 705,50	2 435 543,72
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser HT ou TTC)		0,02 %		0,11 %	97,23 %	
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)						
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues (TTC)						
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de Commerce)</b>						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	<input checked="" type="checkbox"/> Délais contractuels : selon conditions du fournisseur <input type="checkbox"/> Délais légaux (préciser)					

CLIENTS	Article D. 441 I.-2° du Code de Commerce : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranche de retard de paiement</b>						
Nombre de factures concernées		4			3	
Montant total des factures concernées (TTC)		1 744,63			145 204,37	
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser HT ou TTC)		0,81 %			98,02 %	
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (TTC)						
<b>(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées</b>						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues (TTC)						
<b>(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal – article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de Commerce)</b>						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	<input checked="" type="checkbox"/> Délais contractuels : à réception de facture <input type="checkbox"/> Délais légaux (préciser)					

## PRISE DE PARTICIPATIONS

Nous vous signalons que nous avons pris au cours de l'exercice les participations suivantes dans :

- La SCCV 36 RUE DU DOCTEUR LAVALLE – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 914 700 364 – Acquisition de 750 parts, soit 75 % du capital social.

- La SNC VILLA MEDICIS SAINT CYR L'ECOLE – Société en Nom Collectif au capital de 10.000 € - Siège social : 13 Avenue Tom Morel – 78210 SAINT CYR L'ECOLE – RCS VERSAILLES 909 021 669 – Acquisition de 10 parts, soit 1 % du capital social.

- La SNC LES BELVEDERES – Société en Nom Collectif au capital de 1.000 € - Siège social : 50 Route de la Reine – 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT – RCS NANTERRE 910 629 229 – Acquisition de 300 parts, soit 30 % du capital social.

## SOCIETES CONTROLEES

Nous vous rappelons que notre Société détient :

- 90 % de la SCI FONTAINE ARGENT – Société Civile Immobilière au capital de 152,45 € – Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 414 851 824.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 44.339 € et à 20.896 €.

- 47 % de la SNC DOMAINE DES MONTS DE BREGILLE au capital de 152,45 € – Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON – RCS DIJON 429 848 476.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 102.121 €.

- 100 % de la SCI LONGEPIERRE au capital de 500 € – Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 339 363 236.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 92.717 € et à 34.418 €.

- 50 % de la SCI EN TREPEY au capital de 1.000 Euros – Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON – RCS DIJON 438 736 118.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 41.849 € et à 24.100 €.

- 46 % de la SCI DU DOMAINE DES MONTS DE BREGILLE au capital de 1.000 Euros – Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON – RCS DIJON 439 632 506.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 11.886 €.

- 46 % de la SNC RUE DE L'ABBAYE DE FONTENAY au capital de 1.000 Euros – Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON - RCS DIJON 441 807 104.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 6.369 €.

- 98 % de la SCEA DU CHATEAU D'OLLIERES au capital de 1.000 Euros – Siège social : Château d'Ollières – 83470 OLLIERES – RCS DRAGUIGNAN 442 495 651.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 946.309 € et à 249.687 €.

- 45 % de la SCI TIVOLI PASTEUR au capital de 1.524,49 Euros – Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON – RCS DIJON 398 169 649.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 176.922 € et à 82.493 €.

- 41 % de la SCI DES 7 COLLINES - SCCV au capital de 1.000 Euros – Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON - RCS DIJON 451 155 550.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 85.692 €.

- 99 % de la SCCV 27 COURS DU PARC - SCCV au capital de 1.000 Euros - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – Elysée de Brosses – 21000 DIJON - RCS DIJON 482 822 541. Suite à une cession de part intervenue le 6 juillet 2022, la Société SOREFI et la Société AVEC ont cédé respectivement l'intégralité des participations qu'elles détenaient dans la SCCV 27 COURS DU PARC au profit de la SCI LE CLOS DES MATINES. De plus, la SCCV 27 COURS DU PARC a été dissoute et radiée suite à une Transmission Universelle de Patrimoine décidée le 16 septembre 2022.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 2 402 €.

- 99 % de la SCI HOTEL DES BAINS – Société Civile Immobilière au capital de 1.000 Euros - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – Elysée de Brosses – 21000 DIJON - RCS DIJON 480 970 383.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 1.200.000 € et à 332.387 €.

- 41 % de la SCI LES TOITS DE LUMIERE - SCCV au capital de 1.000 Euros – Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON - RCS DIJON 480 412 113.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 116.534 €.

- 100 % de la Société PATRIMOINE ET INVESTISSEMENT – Société Civile Immobilière au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 487 495 103.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 233.000 € et à 4.853 €.

- 41 % de la SCI OLYMPE DE GOUGES - SCCV au capital de 1.000 Euros – Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON - RCS DIJON 485 110 118.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 43.376 €.

- 99 % de la Société CHATEAU LA VERRERIE – Société Civile Immobilière au capital de 200 Euros - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON - RCS DIJON 444 315 469.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 275.635 €.

- 99 % de la SCI 2 B RUE LARMET – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 Euros - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – Elysée de Brosses – 21000 DIJON - RCS DIJON 493 314 751. Suite à une cession de part intervenue le 6 juillet 2022, la Société SOREFI et la Société HUBERT INVEST ont cédé respectivement l'intégralité des participations qu'elles détenaient dans la SCI 2 B RUE LARMET au profit de la SCI LE CLOS DES MATINES. De plus, la SCI 2 B RUE LARMET a été dissoute et radiée suite à une Transmission Universelle de Patrimoine décidée le 16 septembre 2022.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 408 €.

- 100 % de la Société HABITAT ET CONSTRUCTION – SARL au capital de 351.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 490 883 485.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 424.882 € et à 10.330 €.

- 99 % de la SCI PALAIS HUGO - SCCV au capital de 1.000 Euros - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – Elysée de Brosses – 21000 DIJON - RCS DIJON 498 423 706. Suite à une cession de part intervenue le 6 juillet 2022, la Société SOREFI et la Société HUBERT INVEST ont cédé respectivement l'intégralité des participations qu'elles détenaient dans la SCI PALAIS HUGO au profit de la SCI LE CLOS DES MATINES. De plus, la SCI PALAIS HUGO a été dissoute et radiée suite à une Transmission Universelle de Patrimoine décidée le 16 septembre 2022.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 1.251 €.

- 99 % de la Société RV - SAINT LAZARE – Société Civile Immobilière au capital de 10.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 499 449 197.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 212.400 € et à 4.047 €.

- 100 % de Société AVEC – SARL au capital de 3.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 494 368 368.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 650.867 € et à 17.303 €.

- 99 % de la SCI LE CLOS DES MATINES – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 500 497 367.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 733 €.

- 50 % de la SOCIETE DE PARTICIPATIONS ET DE REGROUPEMENTS FONCIERS, en abrégé S.P.R.F – SARL au capital de 50.000 € - Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON – RCS DIJON 389 061 698.

Au cours de l'exercice clos le 30 juin 2022, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 15.125 €.

- 100 % de la Société SEGERAD – SARL au capital de 10.000 € - Siège social : 7 Bis Rue du Temple – 21000 DIJON – RCS DIJON 339 619 389.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 1.089.143 € et à 22.899 €.

- 100 % de la Société SEGERIMMO – SARL au capital de 7.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 338 018 567.

Cette Société a été dissoute et radiée suite à une fusion avec la société SEGERAD devenue définitive le 10 septembre 2022.

- 100 % de la SOCIETE D'EQUIPEMENT & DE GESTION POUR L'EXPANSION DES REGIONS, en abrégé S.E.G.E.R – SAS au capital de 500.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 313 245 391.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 2.559.156 € et à 94.566 €.

- 50 % de la Société de Gestion de Participations Immobilières, en abrégé S.G.P.I – SARL au capital de 10.000 € - Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON – RCS DIJON 503 502 528. Cette Société a été dissoute et radiée le 2 novembre 2022.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 137.631 € et à 830 €.

- 100 % de la Société RESIDENCE SERVICES VILLAS MEDICIS PARAY LE MONIAL – SAS au capital de 10.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 514 455 310.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 250.000 € et à 416.571 €.

- 100 % de la Société RESIDENCES SERVICES VILLA MEDICIS – SAS au capital de 106.749 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 511 120 404.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 1.446.833 € et à 143.620 €.

- 99 % de la Société DES POMMIERS – Société en Nom Collectif au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » - 21000 DIJON – RCS DIJON 512 063 017. Suite à une cession de part intervenue le 6 juillet 2022, la Société SOREFI et la Société HUBERT INVEST ont cédé respectivement l'intégralité des participations qu'elles détenaient dans la SNC DES POMMIERS au profit de la SCI LE CLOS DES MATINES. De plus, la SNC DES POMMIERS a été dissoute et radiée suite à une Transmission Universelle de Patrimoine décidée le 16 septembre 2022.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 1.746 €.

- 99 % de la SCI ELYSEE DARCY – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 509 467 023.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 74.989 € et à 24.992 €.

- 99 % de la SCI VM-BEAUNE – Société Civile Immobilière au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 513 990 929.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 600.000 € et à 163.660 €.

- 99,99 % de la Société HUBERT INVEST – Société en Nom Collectif au capital de 140.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 513 233 676.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement 6.412 € et à 2.531 €.

- 1 % de la Société VILLA MEDICIS BESANCON – Société en Nom Collectif au capital de 10.000 € - Siège social : 4 Avenue Carnot – 25000 BESANCON – RCS BESANCON 511 666 893.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 916.974 € et à 305.230 €.

- 1 % de la Société VILLA SAINT LAZARE – Société en Nom Collectif au capital de 10.000 € - Siège social : 16 Rue au Raz – 71400 AUTUN – RCS CHALON SUR SAONE 514 593 078.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 809.669 € et à 444.697 €.

- 49 % de la Société RIMBAUD – Société Civile Immobilière au capital de 500.000 € - Siège social : 13 Rue du Temple – 21000 DIJON – RCS DIJON 390 026 508.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 722.291 € et à 419.911 €.

- 99 % de la SCI CLOS DE PORT JOINT – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 521 711 531.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 36 €.

- 99 % de la SCI CLOS DES GLYCINES – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 523 865 335.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 1.914 €.

- 99 % de la SCI L'OREE SAINT VINCENT – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 517 643 110.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 17.889 €.

- 1% de la Société VILLA MEDICIS BEAUNE – Société en Nom Collectif au capital de 10.000 € - Siège social : 22 Route de Pommard – 21200 BEAUNE – RCS DIJON 521 711 002.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 1.114.783 € et à 589.178 €.

- 99 % de la SCI EGALITE MONTMARTRE – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 528 611 775.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 7.185 €.

- 99,4 % de la Société DOME IMPERIAL – Société Anonyme au capital de 38.112,25 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 732 820 972. Suite à la cession de l'intégralité des actions détenues par les actionnaires minoritaires dans le capital de la SA DOME IMPERIAL au profit de la Société SOREFI le 21 mai 2022, la Société DOME IMPERIAL a été ensuite dissoute et radiée suite à une fusion avec la société AVEC devenue définitive le 30 juin 2022.

- 50 % de la SCCV de la GRANDE JATTE – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 538 605 700.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 9.150.880 € et à 50.639 €.

- 99,9 % de la SCI 16 RUE DES SAUNIERES – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 539 831 354.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 3.124 €.

- 99,9 % de la Société SORELYS – Groupement d'Intérêt Economique au capital de 100.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 750 424 145.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 521.402 € et à 153.767 €.

- 99 % de la Société 98 AVENUE VICTOR HUGO – Société en Nom Collectif au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 535 380 612.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 662 €.

- 99 % de la SCCV 14 RUE GARIBALDI – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 795 305 853.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 3.036 € et à 4.519 €.

- 99 % de la SCCV 34 RUE DES MARMUZOTS – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 795 320 068.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 1.818 €.

- 70 % de la Société 12 AVENUE ARISTIDE BRIAND – Société en Nom Collectif au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 790 482 053.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 1.061 €.

- 99 % de la Société 73 RUE DE MIRANDE – Société en Nom Collectif au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 790 445 415.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 380.000 € et à 62.567 €.

- 5 % de la Société XR GAGNEREAUX – Société Civile Immobilière au capital de 1.000 € - Siège social : 5 Rue du Point du Jour – 21000 DIJON – RCS DIJON 800 609 455.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 30.528 € et à 3.889 €.

- 70 % de la SCCV ILOT DU MARCHE – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – « Elysée de Brosses » – 21000 DIJON – RCS DIJON 799 017 975.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 0 € et à 14.894 €.

- 99 % de la SCI VM-PUTEAUX – Société Civile Immobilière au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 798 469 904.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 1.220.000 € et à 485.215 €.

- 1 % de la Société VILLA MEDICIS PUTEAUX – Société en Nom Collectif au capital de 10.000 € - Siège social : 2 Rue Pierre Curie – 92800 PUTEAUX – RCS NANTERRE 803 461 094.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 1.628.821 € et à 1.190.353 €.

- 99,97 % de la Société CPIMMO – Société en Nom Collectif au capital de 3.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 807 463 864.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 100.000 € et à 622.444 €.

- 20 % de la SCCV MEDICADE – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 27 Rue Camille Desmoulins – 92130 ISSY LES MOULINEAUX – RCS NANTERRE 802 347 146.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 81 €.

- 99 % de la SCCV 64 AVENUE VICTOR HUGO – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 809 664 600.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il n'y a ni chiffre d'affaires ni résultat.

- 99 % de la SCI VM-DIJON PETITES ROCHES – Société Civile au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 807 460 969.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 512.000 € et à 313.224 €.

- 1 % de la Société VILLA MEDICIS DIJON PETITES ROCHES – Société en Nom Collectif au capital de 10.000 € - Siège social : 20 Chemin des Petites Roches – 21000 DIJON – RCS DIJON 807 489 679.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 1.557.226 € et à 268.672 €.

- 99 % de la SCCV PERLE DE SAVOIE – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 821 289 337.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 6.444.832 € et à 347.329 €.

- 99,01 % de la SNC BURGUNDINN – Société en Nom Collectif au capital de 10.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 814 118 303.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 765.416 € et à 20.610 €.

- 1 % de la SNC VILLA MEDICIS TROUVILLE – Société en Nom Collectif au capital de 1.000 € - Siège social : 30 Rue des Sœurs de l'Hôpital – 14360 TROUVILLE SUR MER – RCS LISIEUX 818 865 768.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 903.083 € et à 1.778.882 €.

- 98 % de la SNC 12 RUE DES CREOTS – Société en Nom Collectif au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 819 628 496.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 6.525.813 € et à 1.115.193 €.

- 99,98 % de la SCCV 811 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE – Société Civile de Construction Vente au capital de 4.995 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 531 135 317.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 220.833 € et à 83.580 €.

- 51 % de la Société BIS DEVELOPPEMENT – Société par Actions Simplifiée au capital de 10.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 830 869 020.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 46.303 €.

- 51 % de la SCCV COUR DES DUCS – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 831 105 804.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 11.168.209 € et à 937.263 €.

- 99 % de la SCCV 14 RUE DE TIVOLI – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 824 074 140.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il n'y a ni chiffre d'affaires ni résultat.

- 99 % de la SCCV 31 RUE DE TREY – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 829 126 432.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 2.082.205 € et à 118.298 €.

- 99 % de la SCI 15 RUE GAGNEREAUX – Société Civile Immobilière au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 830 987 020.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et le bénéfice se sont élevés respectivement à 152.000 € et à 5.793 €.

- 1 % de la SNC VILLA MEDICIS PARAY LE MONIAL – Société en Nom Collectif au capital de 10.000 € - Siège social : 15 Rue Louis Pasteur – 71600 PARAY LE MONIAL – RCS MACON 829 046 200.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 977.807 € et à 460.239 €.

- 99 % de la SNC 3 RUE DE LA PREVOTE – Société en Nom Collectif au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 830 248 191.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 0 € et à 7.966 €.

- 99 % de la SCCV 22 BOULEVARD DIDEROT – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 842 487 977.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il n'y a ni chiffre d'affaires ni résultat.

- 1% de la SNC VILLA MEDICIS SAINT LAURENT DU VAR – Société en Nom Collectif au capital de 10.000 € - Siège social : 811 Avenue du Général de Gaulle – 06700 SAINT LAURENT DU VAR – RCS ANTIBES 838 988 657.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 1.753.022 € et à 798.387 €.

- 1% de la SNC VILLA MEDICIS STRASBOURG – Société en Nom Collectif au capital de 10.000 € - Siège social : 5 Rue Alice Guy – 67100 STRASBOURG – RCS STRASBOURG 839 506 706.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, le chiffre d'affaires et la perte se sont élevés respectivement à 952.054 € et à 1.244.658 €.

- 99 % de la SCCV AVENUE TOM MOREL – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 847 676 277.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il n'y a ni chiffre d'affaires ni résultat.

- 85 % de la SCCV CLOS GABRIEL – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 847 632 254.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il n'y a ni chiffre d'affaires ni résultat.

- 99 % de la SCCV 12 RUE DES SAUNIERES – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 845 388 552.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il n'y a ni chiffre d'affaires ni résultat.

- 99 % de la SCCV 15 AVENUE DE LONGCHAMP – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 881 814 941.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il n'y a ni chiffre d'affaires ni résultat.

- 84 % de la SCCV 35 VICTOR PROUVÉ – Société Civile de Construction Vente au capital de 1.000 € - Siège social : 18 Boulevard de Brosses – 21000 DIJON – RCS DIJON 899 118 038.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il n'y a ni chiffre d'affaires ni résultat.

## **PROPOSITION A SOUMETTRE A LA REUNION**

### **1 - Proposition d'affectation du résultat**

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges, de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont proposés font ressortir un bénéfice s'élevant à 3.342.752 €.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat en totalité au poste « Report à nouveau », qui sera ainsi porté de 23.823.313 € à 27.166.065 €.

## 2 - Conventions de l'article L 227-10 du Code de Commerce

Nous vous demandons également d'approuver les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce régulièrement autorisées. Vos Commissaires aux Comptes ont été informés de ces conventions. Ils vous les présenteront et vous donneront à leur sujet toutes les informations requises dans le rapport spécial qui sera lu dans quelques instants.

### **DIVIDENDES DISTRIBUES ANTERIEUREMENT**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Générale des Impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

### **DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Conformément aux dispositions de l'article 223 du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune somme correspondant à des dépenses non déductibles du résultat fiscal, au regard de l'article 39-4 du même code.

### **ETABLISSEMENT DES COMPTES ANNUELS**

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour l'exercice précédent.

## **II – COMPTES CONSOLIDES**

### **COMPTES CONSOLIDES**

A la différence des comptes sociaux, les comptes consolidés sont arrêtés au 31 décembre de chaque année.

A fin décembre 2022, les principaux soldes intermédiaires de gestion du Groupe sont les suivants :

- Chiffre d'affaires	87.399.388 €
- Résultat d'exploitation	- 5.376.190 €
- Résultat financier	- 2.160.768 €
- Résultat courant	- 7.536.958 €

- Résultat exceptionnel - 1.893.479 €

Après prise en compte de l'impôt sur les Sociétés de – 5.047.793 € et du résultat des sociétés mises en équivalences de 0 €, le résultat net consolidé des sociétés intégrées consiste en un déficit de – 4.382.645 €.

Le résultat net part de Groupe s'établit en un déficit de 3.599.782 €.

### ***Bilan consolidé et situation financière***

Immobilisations incorporelles : les immobilisations incorporelles nettes s'élèvent à 522.231 €.

Immobilisations corporelles : les immobilisations corporelles nettes s'élèvent à 81.269.774 €.

Immobilisations financières : les immobilisations financières nettes s'élèvent à 516.583 €.

Trésorerie : la trésorerie disponible est de 5.202.054 € outre 183.582 € de VMP.

Capitaux propres : Les fonds propres du Groupe ressortent à 14.646.803 €.

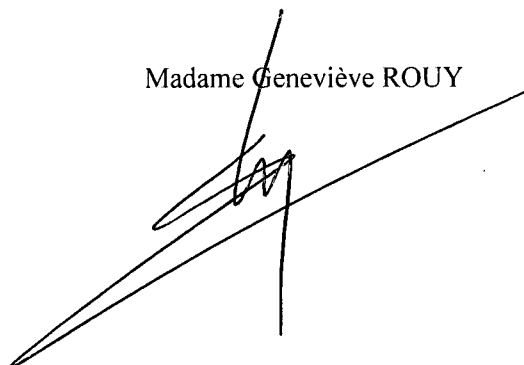
Dettes : les emprunts et dettes financières s'élèvent à 79.864.299 €.

Elles sont représentées principalement par les éléments suivants :

- autres emprunts obligataires de 6.035.000 €.
- emprunts et dettes auprès des Ets de crédit pour 71.838.140 €, 5.588.376 € au titre de la promotion immobilière et 66.249.764 € hors promotion immobilière.
- un compte courant pour 2.610.313 €.
- un compte courant d'associés majoritaires pour 1.040.906 €.
- La caf au 31 décembre 2022 est de – 478.735 €.

La Présidente,

Madame Geneviève ROUY





KPMG SA  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex

**In Extenso**

InExtenso  
In-Extenso  
7 rue Auguste Jouchoux  
25000 Besançon

# SOREFISAS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022  
SOREFI SAS  
18 boulevard de Brosses - 21000 Dijon

KPMG SA, société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre

InExtenso  
In-Extenso  
7 rue Auguste Jouchoux  
25000 Besançon



**In Extenso**

KPMG SA  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex

InExtenso  
In-Extenso  
7 rue Auguste Jouchoux  
25000 Besançon

## **SOREFI SAS**

18 boulevard de Brosses - 21000 Dijon

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2022

À la collectivité des associés de la société SOREFI SAS,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOREFI SAS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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 1er octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

##### **Justification des appréciations**

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

KPMG SA, société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre. Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre

InExtenso  
In-Extenso  
7 rue Auguste Jouchoux  
25000 Besançon



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.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 septembre 2022 s'établit à 11 038 572 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Participation, Autres Titres Immobilisés, Valeurs Mobilières de Placement » de l'annexe.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

### **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.



**In Extenso**

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.

Dijon, le 27 juillet 2023

KPMG SA

Samuel Brunneval

Associé

Dijon, le 27 juillet 2023

InExtenso

Christophe Lambert

Associé

**IN EXTENSO AUDIT**  
7, rue Auguste Jouchoux - Parc Slava  
25000 BESANÇON  
RCS Lyon 401 870 936

**SOREFI SAS**

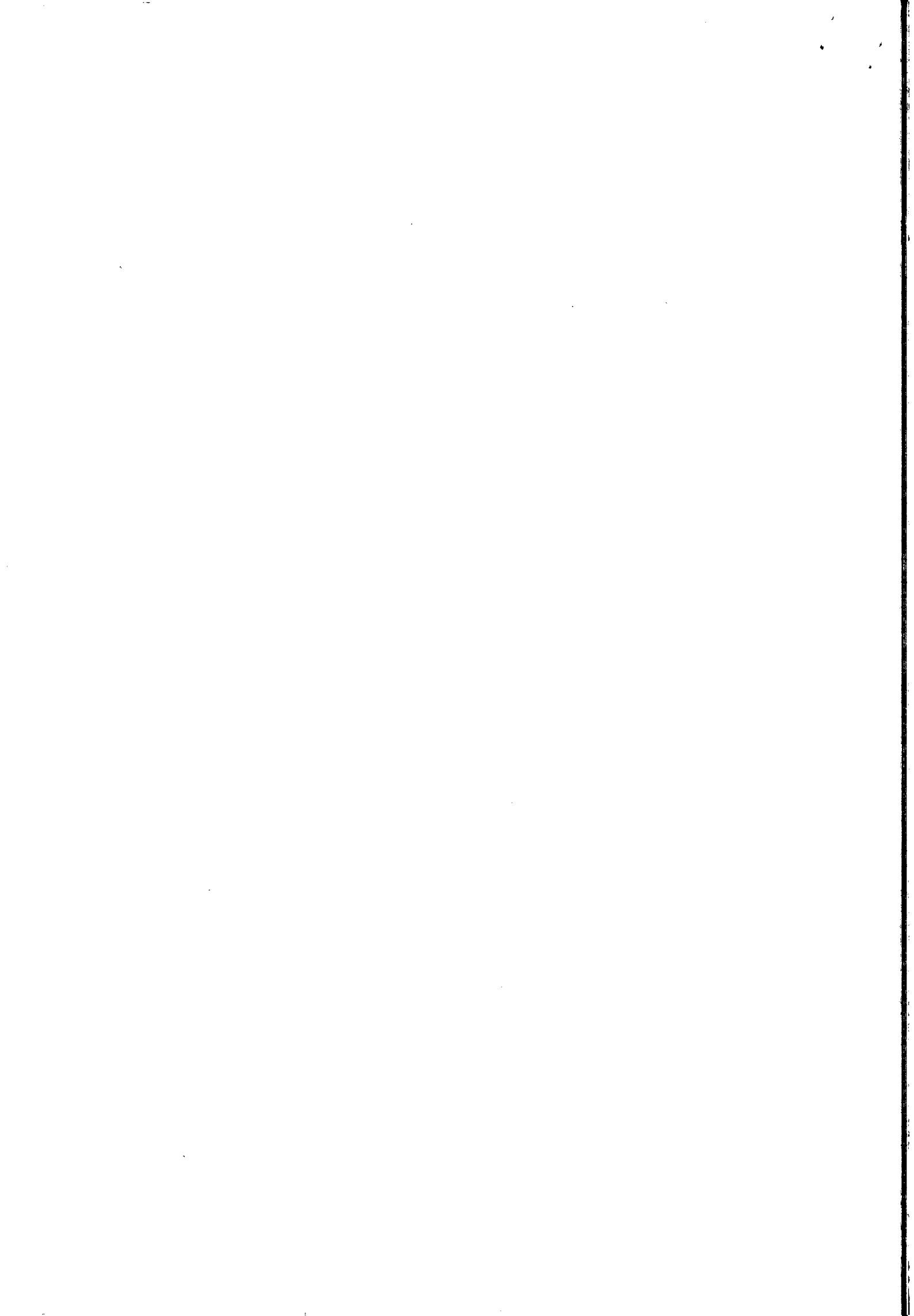
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 30 septembre 2022

**Bilan Actif**

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2022	Net (N-1) 30/09/2021
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ</b>				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	92 336	84 326	8 010	14 411
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>92 336</b>	<b>84 326</b>	<b>8 010</b>	<b>14 411</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	423 232		423 232	423 232
Constructions	1 709 900	904 406	805 494	852 729
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	209 906	70 951	138 955	153 169
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>2 343 038</b>	<b>975 357</b>	<b>1 367 681</b>	<b>1 429 129</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	12 371 711	1 559 000	10 812 711	11 188 721
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	225 861		225 861	225 394
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>	<b>12 597 572</b>	<b>1 559 000</b>	<b>11 038 572</b>	<b>11 414 115</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>15 032 945</b>	<b>2 618 682</b>	<b>12 414 263</b>	<b>12 857 655</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>				
<b>CRÉANCES</b>				
Avances, acomptes versés sur commandes	148 461		148 461	425 058
Créances clients et comptes rattachés	43 920 495		43 920 495	40 418 541
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>44 068 956</b>		<b>44 068 956</b>	<b>40 843 599</b>
<b>DISPONIBILITÉS ET DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	121 690		121 690	1 127 843
Charges constatées d'avance	19 421		19 421	36 922
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>141 111</b>		<b>141 111</b>	<b>1 164 765</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>44 210 066</b>		<b>44 210 066</b>	<b>42 008 364</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>59 243 012</b>	<b>2 618 682</b>	<b>56 624 329</b>	<b>54 866 019</b>



## Bilan Passif

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22

Edition du 10/10/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2022	Net (N-1) 30/09/2021
<b>SITUATION NETTE</b>		
Capital social ou individuel dont versé 7 000 000	7 000 000	7 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	448 626	448 626
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	700 000	700 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	72 448	72 448
Report à nouveau	23 823 313	21 414 709
Résultat de l'exercice	3 342 752	2 408 604
<b>TOTAL situation nette :</b>	<b>35 387 139</b>	<b>32 044 387</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>		
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	26 823	26 823
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>35 413 962</b>	<b>32 071 210</b>
<b>Autres fonds propres</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>DETTES FINANCIÈRES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 989 176	12 146 875
Emprunts et dettes financières divers	7 096 581	7 344 165
<b>TOTAL dettes financières :</b>	<b>18 085 757</b>	<b>19 491 040</b>
<b>AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS</b>		
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 078 961	3 185 735
Dettes fiscales et sociales	44 023	96 177
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	318	
<b>TOTAL dettes diverses :</b>	<b>3 123 301</b>	<b>3 281 912</b>
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	1 309	21 857
<b>DETTES</b>	<b>21 210 367</b>	<b>22 794 809</b>
<b>Ecarts de conversion passif</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>56 624 329</b>	<b>54 866 019</b>

## Compte de Résultat (Première Partie)

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2022	Net (N-1) 30/09/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	115 821		115 821	120 402
<b>Chiffres d'affaires nets</b>	<b>115 821</b>		<b>115 821</b>	<b>120 402</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			125 660	138 810
Autres produits			2	7
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>241 483</b>	<b>259 218</b>
<b>CHARGES EXTERNES</b>				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			928 052	727 575
<b>TOTAL charges externes :</b>			<b>928 052</b>	<b>727 575</b>
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>			<b>32 017</b>	<b>34 150</b>
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>TOTAL charges de personnel :</b>				
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			69 709	73 183
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL dotations d'exploitation :</b>			<b>69 709</b>	<b>73 183</b>
<b>AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>15</b>	<b>3</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>1 029 794</b>	<b>834 911</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(788 311)</b>	<b>(575 692)</b>

**Compte de Résultat (Seconde Partie)**

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2022	Net (N-1) 30/09/2021
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(788 311)</b>	<b>(575 692)</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participation	4 977 291	2 789 412
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	637 912	391 765
Reprises sur provisions et transferts de charges		293 500
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>5 615 203</b>	<b>3 474 677</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions	1 019 000	
Intérêts et charges assimilées	344 163	321 709
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>1 363 163</b>	<b>321 709</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>4 252 040</b>	<b>3 152 968</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>3 463 729</b>	<b>2 577 275</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	55	30 349
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 000	1
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	<b>3 055</b>	<b>30 350</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	173 716	297 859
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		896
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>173 716</b>	<b>298 755</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(170 661)</b>	<b>(268 405)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(49 684)	(99 734)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>5 859 742</b>	<b>3 764 245</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 516 989</b>	<b>1 355 640</b>
<b>BÉNÉFICE OU PERTE</b>	<b>3 342 752</b>	<b>2 408 604</b>

## Règles & Méthodes Comptables

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

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
- 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

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

- |   |         |     |
|---|---------|-----|
| - Constructions                                 | 25 à 60 | ans |
| - Agencements et aménagements des constructions | 15 à 25 | ans |
| - Installations techniques                      | 10      | ans |
| - Matériel et outillages industriel             | 2 à 10  | ans |

### REGLEMENT COMPTABLE

Le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2016-07 du 4 Novembre 2016 est appliqué.

### PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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.

### CREANCES

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

### CONSOLIDATION LEGALE

La société SAS SOREFI a fait l'objet d'une consolidation légale au 30/09/2020. La société consolidante est la SAS SOREFI au capital de 7 000 000 € sise 18 boulevard de broches 21000 DIJON dont le numéro siret est 317 784 361 .

## Règles & Méthodes Comptables

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

---

### INTEGRATION FISCALE

L'exercice ouvert le 1er octobre 2021 a été intégré fiscalement en application des dispositions visées aux articles 223 A et suivants du code général des impôts.

La société mère SAS SOREFI au capital de 7 000 000 € dont le siège social est à DIJON (21000) 18 boulevard de brosses, immatriculée au RCS de DIJON sous le numéro 317 784 361, au travers d'une option fiscale faite le 28 Décembre 2009, s'est constituée seule redevable de l'impôt sur les résultats de la SAS SOREFI.

**Immobilisations**

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	90 476		1 860
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>	<b>90 476</b>		<b>1 860</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains	423 232		
Constructions sur sol propre	1 709 900		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	184 903		
Matériel de transport	9 000		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	25 003		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>2 352 038</b>		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	11 728 721		644 150
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	225 394		756
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>	<b>11 954 115</b>		<b>644 906</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>14 396 628</b>		<b>646 766</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			92 336	
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>			<b>92 336</b>	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains			423 232	
Constructions sur sol propre			1 709 900	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			184 903	
Matériel de transport		9 000		
Mat. de bureau, informatique et mobil.			25 003	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		<b>9 000</b>	<b>2 343 038</b>	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		1 160	12 371 711	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		288	225 861	
<b>TOTAL Immobilisations financières :</b>		<b>1 448</b>	<b>12 597 572</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>10 448</b>	<b>15 032 945</b>	

## Amortissements

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	76 065	8 261		84 326
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>76 065</b>	<b>8 261</b>		<b>84 326</b>
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre	857 172	47 235		904 406
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	44 307	11 400		55 707
Matériel de transport	9 000		9 000	
Mat. de bureau, informatique et mobil.	12 430	2 814		15 244
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>922 909</b>	<b>61 448</b>	<b>9 000</b>	<b>975 357</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>998 973</b>	<b>69 709</b>	<b>9 000</b>	<b>1 059 682</b>

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL Immobilisations incorporelles :</b>			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL Immobilisations corporelles :</b>			
Frais d'acquisition de titres de participations			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			

**Amortissements (suite)**

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22

Edition du 10/10/23

Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>		
Frais d'acquisition de titres de participations		

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		
----------------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

**Provisions Inscrites au Bilan**

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
 Edition du 10/10/23  
 Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	26 823			26 823
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>	<b>26 823</b>			<b>26 823</b>

Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>				

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation	540 000	1 019 000		1 559 000
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>	<b>540 000</b>	<b>1 019 000</b>		<b>1 559 000</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>566 823</b>	<b>1 019 000</b>		<b>1 585 823</b>
----------------------	----------------	------------------	--	------------------



## État des Échéances des Créances et Dettes

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	225 861		225 861
<b>TOTAL de l'actif immobilisé :</b>	<b>225 861</b>		<b>225 861</b>
<b>DE L'ACTIF CIRCULANT</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	148 461	148 461	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	555 274	555 274	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	43 203 612	43 203 612	
Débiteurs divers	161 608	161 608	
<b>TOTAL de l'actif circulant :</b>	<b>44 068 956</b>	<b>44 068 956</b>	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>	<b>19 421</b>	<b>19 421</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>44 314 238</b>	<b>44 088 377</b>	<b>225 861</b>

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	10 989 176	1 609 893	4 382 438	4 996 845
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 078 961	3 078 961		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	24 564	24 564		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 459	19 459		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	7 096 581			7 096 581
Autres dettes	318	318		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 309	1 309		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>21 210 367</b>	<b>4 734 503</b>	<b>4 382 438</b>	<b>12 093 426</b>

## Charges à Payer

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	71 201
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	574 424
Dettes fiscales et sociales	19 459
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	7 954
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>673 039</b>

**Produits à Recevoir**

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
<p><b>Immobilisations financières</b></p> <p>Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières</p> <p><b>Créances</b></p> <p>Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances</p> <p><b>Valeurs Mobilières de Placement</b></p> <p><b>Disponibilités</b></p>	<p>131 379</p>
<b>TOTAL</b>	<b>131 379</b>

**IN EXTENSO AUDIT**

7, rue Auguste Jouchoux - Parc Slava

25000 BESANÇON

RCS Lyon 401 870 936

**Charges et Produits Constatés d'Avance**

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22

Edition du 10/10/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	19 421	1 309
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>19 421</b>	<b>1 309</b>



## Composition du Capital Social

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	476	14705,88
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	476	14705,88

**Frais d'Etablissement**

SAS SOREFI

Période du 01/10/21 au 30/09/22  
Edition du 10/10/23  
Devise d'édition EURO

ÉLÉMENTS	Valeurs nettes	Taux d'amortissem.
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
<b>TOTAL</b>		



KPMG SA  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex

**In Extenso**

LAMBERT CHRISTOPHE  
In-Extenso  
7 rue Auguste Jouchoux  
25000 Besançon

# SOREFI SAS

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes consolidés

Exercice clos le 31 décembre 2022  
SOREFI SAS  
18 boulevard de Broesses - 21000 Dijon

KPMG SA, société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre

LAMBERT CHRISTOPHE  
In-Extenso  
7 rue Auguste Jouchoux  
25000 Besançon



**In Extenso**

KPMG SA  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex

LAMBERT CHRISTOPHE  
In-Extenso  
7 rue Auguste Jouchoux  
25000 Besançon

## **SOREFI SAS**

18 boulevard de Brosses - 21000 Dijon

### **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes consolidés**

Exercice clos le 31 décembre 2022

À la collectivité des associés de la société SOREFI SAS,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par la collectivité des associés, nous avons effectué l'audit des comptes consolidés de la société SOREFI SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes consolidés 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, à la fin de l'exercice, de l'ensemble constitué par les personnes et entités comprises dans la consolidation.

#### **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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés" 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 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 14-30080101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 Avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 6 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre

LAMBERT CHRISTOPHE  
In-Extenso  
7 rue Auguste Jouchoux  
25000 Besançon



### **Justification des appréciations**

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 la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes consolidés 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 consolidés pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires des informations relatives au groupe, données dans le rapport de gestion du président.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes consolidés.

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes consolidés 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 consolidés ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes consolidés, 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 consolidés ont été arrêtés par le président.

### **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes consolidés**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes consolidés. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes consolidés 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.



## In Extenso

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 consolidés 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 consolidés ;
- 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 consolidés 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 consolidés et évalue si les comptes consolidés reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle ;
- concernant l'information financière des personnes ou entités comprises dans le périmètre de consolidation, il collecte des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour exprimer une opinion sur les comptes consolidés. Il est responsable de la direction, de la supervision et de la réalisation de l'audit des comptes consolidés ainsi que de l'opinion exprimée sur ces comptes.

Dijon, le 27 juillet 2023

KPMG SA

Samuel Brunneval

Associé

Dijon, le 27 juillet 2023

InExtenso

**IN EXTENSO AUDIT**

7, rue Auguste Jouchoux - Parc Slava

25000 BESANCON

RCS Lyon 401 870 936

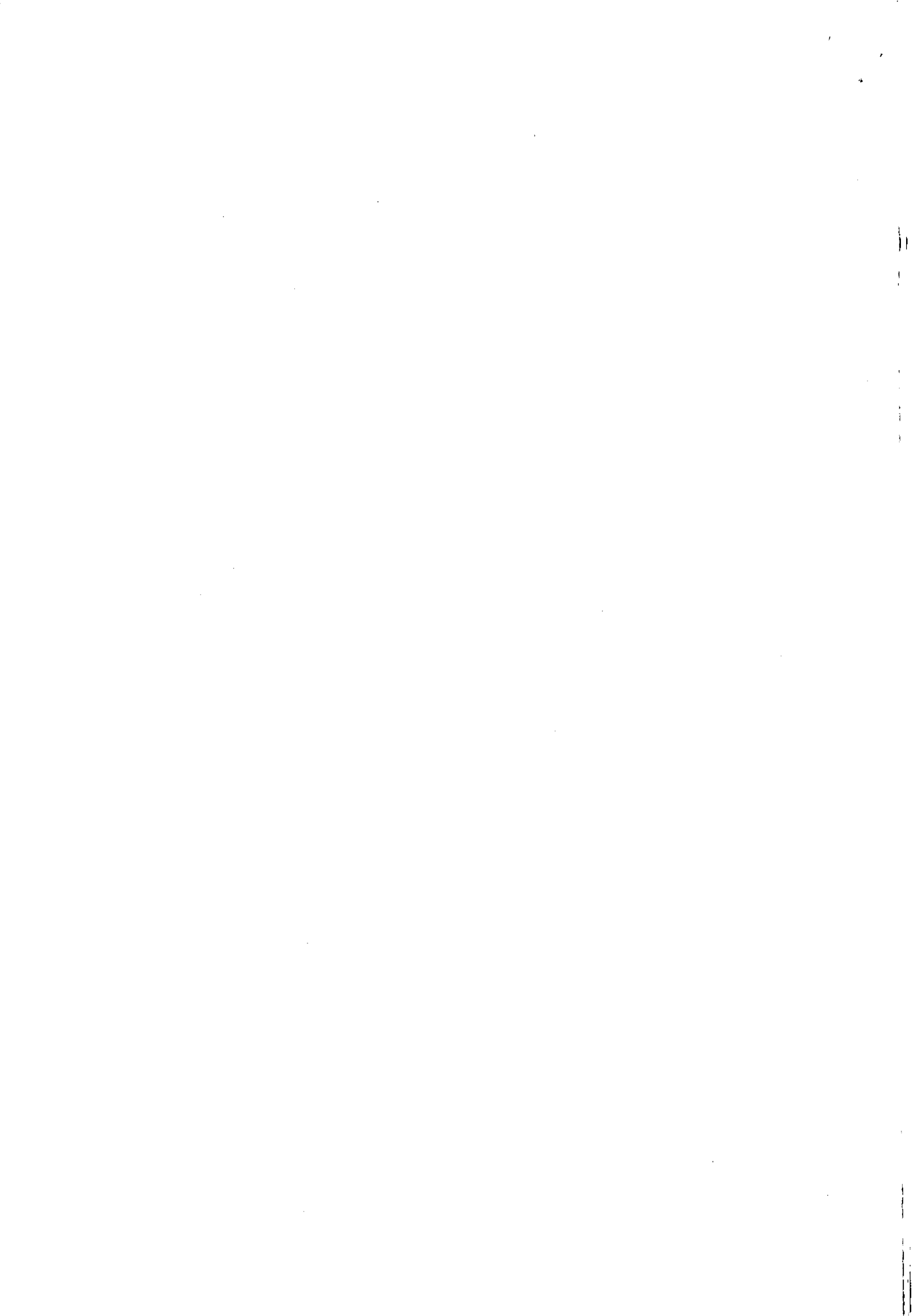
Christophe Lambert

Associé

**SOREFI SAS**

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes consolidés

Exercice clos le 31 décembre 2022

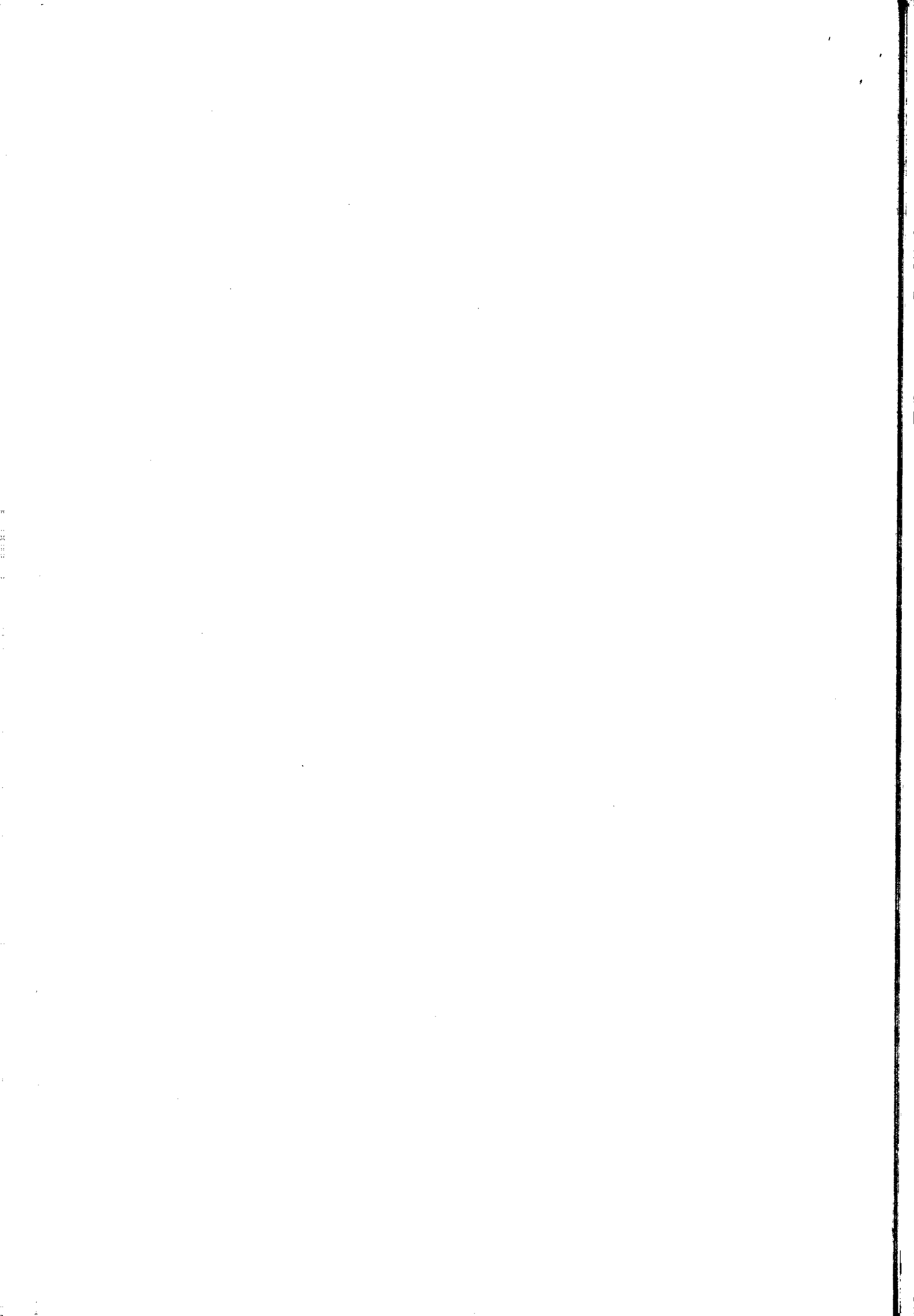


GROUPE SOREFI BILAN ACTIF	31/12/2022			31/12/2021
	Brut	Amort Prov	Net	Net
capital appelé non versé	0		0	0
<i>Actif Immobilisé</i>				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	289 811	205 698	84 113	116 884
Fonds commercial			0	0
Ecart d'acquisition	538 571	100 453	438 118	409 128
Terrains	18 067 476	87 495	17 979 981	18 076 581
Constructions	102 527 663	41 156 692	61 370 971	65 332 760
Installations techniques, matériel et outillage industriels	814 732	628 418	186 314	187 883
Autres immobilisations corporelles	4 115 712	2 540 166	1 575 546	1 459 967
Immobilisations en cours	156 962		156 962	61 576
Avances et acomptes			0	0
			0	0
Autres participations	10 406		10 406	1 449
Autres titres immobilisés	20 324		20 324	20 324
Prêts			0	0
Autres immobilisations financières	485 853		485 853	330 741
<b>TOTAL (I)</b>	<b>127 027 512</b>	<b>44 718 922</b>	<b>82 308 589</b>	<b>85 997 293</b>
<i>Actif circulant</i>				
Matières premières, approvisionnements	110 988		110 988	86 742
En cours de production de biens	30 062 094		30 062 094	80 596 290
Produits finis	410 205		410 205	347 084
Marchandises (dont écart acquisition : )	313		313	0
Avances et acomptes versés sur commandes	22 310		22 310	78 130
Clients et comptes rattachés	24 037 326	205 476	23 831 850	19 994 446
Autres créances	9 840 559		9 840 559	11 230 091
Valeurs mobilières de placement	183 582		183 582	23 478
Disponibilités	5 018 472		5 018 472	13 988 184
Charges constatées d'avance	1 061 757		1 061 757	2 543 423
Frais émission emprunt à étaier	1 163 986		1 163 986	1 292 469
<b>TOTAL (II)</b>	<b>71 911 591</b>	<b>205 476</b>	<b>71 706 115</b>	<b>130 180 337</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>198 939 103</b>	<b>44 924 399</b>	<b>154 014 705</b>	<b>216 177 630</b>

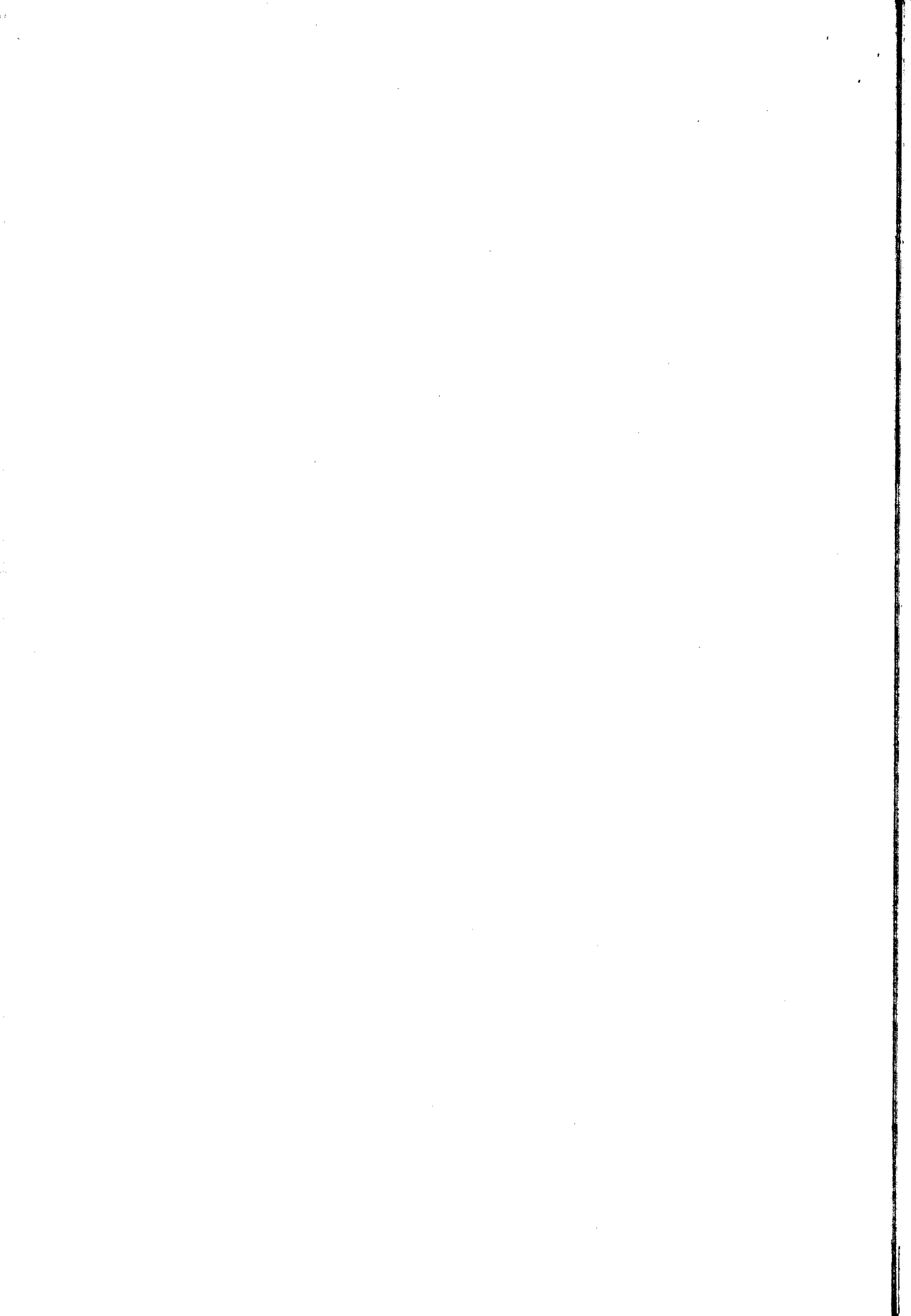
<b>GROUPE SOREFI BILAN PASSIF</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<i>Capitaux Propres</i>		
Capital social ou individuel	7 000 000	7 000 000
Ecart de réévaluation	24 578 890	23 595 734
Réserves consolidées	-13 332 305	-6 507 785
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-3 599 782</b>	<b>-5 781 710</b>
Subventions d'investissement provisions règlementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>14 646 803</b>	<b>18 306 239</b>
Part hors groupe cap+réserves	-1 611 914	-1 921 276
Part hors groupe résultat	-782 863	258 031
<b>TOTAL (II)</b>	<b>-2 394 777</b>	<b>-1 663 245</b>
<i>Provisions pour risques et charges</i>		
Provisions pour risques	596 730	364 946
Provisions pour charges	302 957	302 957
Provisions pour impôts	1 464 155	6 796 480
<b>TOTAL (III)</b>	<b>2 363 842</b>	<b>7 464 383</b>
<i>Emprunts et dettes</i>		
Autres emprunts obligataires	6 035 000	4 635 000
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit (1)	71 838 140	78 108 550
Dettes financières diverses (dépôts garantie)	1 991 159	1 923 977
Comptes courants	2 610 313	9 802 425
Compte courant associés majoritaires	1 040 906	893 173
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 643 949	10 141 134
Dettes fiscales et sociales	7 282 617	8 651 431
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0
Autres dettes	2 812 540	4 995 555
Produits constatés d'avance	24 144 212	72 919 009
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>139 398 836</b>	<b>192 070 254</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>154 014 705</b>	<b>216 177 631</b>

(1) dont emprunts et dettes à - 1 an à l'origine

(1) dont emprunts et dettes à + 1 an à l'origine



<b>GROUPE SOREFI</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2021</b>
<b>RESULTAT</b>		
Ventes de marchandises	1 724 612	1 340 491
Production vendue de biens	1 524 678	1 126 631
Production vendue services	84 150 099	45 576 132
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>87 399 388</b>	<b>48 043 255</b>
Production stockée	-48 488 737	-3 442 509
Production immobilisée	0	0
Subventions d'exploitation	0	65 017
Reprises sur amortis. et prov., transferts de charges	701 861	2 160 324
Autres produits	18 035	4 860
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>39 630 547</b>	<b>46 830 946</b>
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 396 951	1 247 488
variation de stocks	-16 777	-7 913
Autres achats et charges externes	26 526 382	35 039 193
Impôts, taxes et versements assimilés	2 597 964	1 235 387
Salaires et traitements	7 596 748	7 077 001
Charges sociales	2 528 337	2 441 603
Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 098 693	4 262 222
Dotation aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	172 742	89 026
Dotation aux provisions pour risques et charges	500	50 000
Autres charges	105 198	24 890
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>45 006 737</b>	<b>51 458 897</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-5 376 190</b>	<b>-4 627 952</b>
bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>Total des produits financiers</b>	<b>-60 043</b>	<b>376 617</b>
<b>Total des charges financières</b>	<b>2 100 726</b>	<b>2 616 937</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-2 160 768</b>	<b>-2 240 320</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>-7 536 958</b>	<b>-6 868 271</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>1 092 694</b>	<b>1 332 176</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>2 986 173</b>	<b>859 688</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 893 479</b>	<b>472 488</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-5 047 793	-872 104
Résultat des sociétés mises en équivalence	0	0
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-4 382 645</b>	<b>-5 523 680</b>
<b>Resultat exceptionnel lié à la première consolidation</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-4 382 645</b>	<b>-5 523 680</b>
<b>Intérêts minoritaires</b>	<b>-782 863</b>	<b>258 031</b>
<b>RESULTAT PART DU GROUPE</b>	<b>-3 599 782</b>	<b>-5 781 711</b>
Résultat net par action	-7 563	-12 146
Résultat net dilué par action	-7 563	-12 146





**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

**ANNEXE AUX COMPTES CONSOLIDES AU 31/12/2022**

**1) Activité et périmètre**

**1-1) Activité**

Le groupe SOREFI a comme activités principales la construction et l'exploitation de résidences seniors, la gestion de domaines viticoles, l'hôtellerie, la promotion et la gestion immobilière.

**1-2) Faits caractéristiques de l'exercice**

L'exercice comptable est clos au 31 Décembre 2022 et a une durée de douze mois.

L'activité du groupe SOREFI en 2022 a été marquée par les événements suivants :

Au niveau des Résidences Services :

- L'année 2022 a été marquée par un changement de l'équipe dirigeante afin de relever le défi du retournement de l'entreprise à la suite de la sortie de la crise Covid-19. Les priorités des actionnaires ont donc été données dans la relance d'une communication et d'actions marketing d'envergure, la réouverture des résidences sur l'extérieure et la reprise de la croissance du chiffre d'affaires par l'évolution du taux d'occupation. L'ensemble de ses efforts et de ses investissements ont été mis en œuvre. Nous avons donc pu obtenir une croissance de près de 20% de notre chiffre d'affaires sur cette activité, croissance en rupture nette avec les exercices précédents.
- L'année 2022 a également été marquée par l'ouverture, en octobre, d'une nouvelle résidence de 100 logements située sur la commune de Saint Cyr l'Ecole dans le département des Yvelines. Cette dixième ouverture a nécessité un travail en amont de plusieurs mois afin de pouvoir accueillir les premiers résidents dès le jour de l'ouverture. Dorénavant, Villa Médicis gère 10 résidences, totalisant 830 logements situés dans 8 départements différents.
- L'année 2022 est également marquée par la poursuite d'autres projets de développement, dont le projet situé sur la commune de Nancy qui est particulièrement avancé.

## **Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

Au niveau de l'exploitation viticole :

- L'année 2022 a été marquée par une nette amélioration de la productivité du domaine viticole grâce aux travaux et investissements réalisés ces dernières années. En conséquence, le chiffre d'affaires a augmenté de près de 14% en une seule année.
- L'année 2022 a été marquée par la poursuite des travaux d'équipement et d'amélioration des conditions de production (arrachage de parcelle ancienne peu productive, projet de plan de plantation, poursuite des travaux d'irrigation du domaine, ...)

Au niveau de l'hôtellerie :

- L'activité Hôtelière de l'hôtel le SUN RIVIEIRA a repris une activité normale après deux années de COVID, d'où une augmentation du chiffre d'affaires de plus de 108%. Les actions commerciales et de communications ont permis la relance forte de l'activité

Au niveau de la promotion immobilière :

- L'année 2022 est marquée par l'achat du foncier et lancement commercial du programme immobilier « CŒUR WILSON » situé à Dijon - 36 rue du docteur Lavallo.
- L'année 2022 est marquée par la poursuite de la commercialisation et des travaux de construction des opérations « OR ROSE » situé à Besançon - 22 boulevard Diderot, « HERITAGE HUGO » situé à Dijon - 64 avenue Victor Hugo, « ETOILE PROVIDENCE 2 » situé à Dijon - 12 rue des Saunières et « OR BLEU » situé à Saint-Cloud - 15 avenue de Longchamp.
- L'année 2022 est marquée par l'achèvement et la poursuite de la clôture des opérations « PERLE DE SAVOIE » situé à Chatel - Route du roitet, « CASTEL DE TREY » situé à Besançon - 31 rue de Trey, « COUR DES DUCS » situé à Putcaux - Rond-point des bergères, « CLOS GABRIEL » situé à Anthony - 13 avenue Gabriel Péri et « VILLA MEDICIS SAINT CYR L ECOLE » situé à Saint Cyr l'Ecole - avenue Tom Morel.
- L'année 2022 est marquée par la poursuite d'autres projets de développement, dont deux projets particulièrement bien avancés situés à Nancy (97 logements) et à Dijon (29 logements).
- L'année 2022 est marquée, pour l'ensemble de la profession, par une hausse significative des coûts de construction liée à une hausse des prix de l'énergie, à une hausse du prix des matières premières et à une hausse du coût du travail.
- L'année 2022 est marquée par un stock d'appartements non commercialisés en fin d'année très faible. Seulement 34 appartements non vendus avec moins de 10% de stock physique.

Au niveau de gérance, transaction et syndic :

Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022

- L'année 2022 est marqué par peu d'événement remarquable. Nous pouvons constater une stabilité de l'activité par rapport à l'année dernière et maintien des effectifs de l'agence.

1-3) Périmètre de consolidation

1) Les sociétés consolidées ainsi que les méthodes de consolidation retenues sont décrites dans le tableau suivant :

SOCIETE DETENUE AU 31/12/2022	Adresse	SIRET	% intérêts	Hors groupe	total	Méthode de consolidation	date de cloture
AVEC	18 bld de Brosses 21000 DIJON	494368368	100%	0%	100%	IG	30/09/2022
HABITAT ET CONSTRUCT ON	18 bld de Brosses 21000 DIJON	490883485	100%	0%	100%	IG	30/09/2022
PATRIMOINE ET INVESTISSEMENT	18 bld de Brosses 21000 DIJON	487495103	100%	0%	100%	IG	30/09/2022
HUBERT INVEST	18 bld de Brosses 21000 DIJON	513233676	100%	0%	100%	IG	30/09/2022
RSVM	18 bld de Brosses 21000 DIJON	511120404	100%	0%	100%	IG	30/09/2022
RV ST LAZARE	18 bld de Brosses 21000 DIJON	499449197	100%	0%	100%	IG	30/09/2022
SEGER	18 bld de Brosses 21000 DIJON	313245391	100%	0%	100%	IG	30/09/2022
SEGERAD	7bis rue du Temple 21000 DIJON	339619389	100%	0%	100%	IG	30/09/2022
SUN	138 rue d'Antibes 06400 CANNES	401112859	50%	50%	100%	IP	30/09/2022
SPRF	13 rue du Temple 21000 DIJON	389061698	50%	50%	100%	IP	30/09/2022
RIMBAUD	13 rue du Temple 21000 DIJON	390026508	49%	51%	100%	IP	31/12/2022
FONTAINE ARGENT	18 bld de Brosses 21000 DIJON	414851824	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SNC Domaine Monts Bregille	13 rue du Temple 21000 DIJON	429848476	50,00%	50,00%	100,00%	IP	31/12/2022
Longepierre	18 bld de Brosses 21000 DIJON	339363236	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
Entrepey	13 rue du Temple 21000 DIJON	438738118	50,00%	50,00%	100,00%	IP	31/12/2022
Abbaye de Fontenay		441807104	48,50%	51,50%	100,00%	IP	31/12/2022
Château d'Ollières	Le château 83370 OLLIERES	442495651	98,00%	2,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SCI Domaine des monts de Bregille	13 rue du Temple 21000 DIJON	439632506	48,50%	51,50%	100,00%	IP	31/12/2022
des 7 collines	13 rue du Temple 21000 DIJON	451155550	43,50%	56,50%	100,00%	IP	31/12/2022
Tivoli Pasteur	13 rue du Temple 21000 DIJON	398169649	49,90%	51,10%	100,00%	IP	31/12/2022
Hotel des bains	18 bld de Brosses 21000 DIJON	480970383	99,00%	1,00%	100,00%	IG	31/12/2022
Les toits de Lumière	13 rue du Temple 21000 DIJON	480412113	43,50%	56,50%	100,00%	IP	31/12/2022
Olympe de Gougues	13 rue du Temple 21000 DIJON	485110118	43,50%	56,50%	100,00%	IP	31/12/2022
Château la Verrerie	83370 OLLIERES	444315469	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
Clos des Malines	18 bld de Brosses 21000 DIJON	500497367	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
Elysées Darcy	18 bld de Brosses 21000 DIJON	509467023	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SAS VM PLM	18 Bld de Brosses 21000 DIJON	514455310	100,00%	0,00%	100,00%	IG	30/09/2022
Villa Saint Lazare	16 rue aux Raz 71400 AUTUN 4 avenue Carnot 25000	514593078	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
Villa Médicis Besançon	83370 OLLIERES	511666893	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
Villa Médicis Beaune	22 route de Pommard 21200 BEAUNE	521711002	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
VM BEAUNE	18 bld de Brosses 21000 DIJON	513990929	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
Orée Saint Vincent	18 bld de Brosses 21000 DIJON	517643110	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

Clos de Port Joint	18 blé de Broses 21000 DIJON	521711531	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
Clos des Glycines	18 blé de Broses 21000 DIJON	523865335	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
Égalité Montmartre	18 blé de Broses 21000 DIJON	528611775	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
98 av Victor Hugo	18 blé de Broses 21000 DIJON	535380612	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
La grande Jatte	18 blé de Broses 21000 DIJON	538605700	50,00%	50,00%	100,00%	IP	31/12/2022
16 rue des Saunières	18 blé de Broses 21000 DIJON	539831354	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
Sorelys	18 blé de Broses 21000 DIJON	750424145	100,00%	0,00%	100,00%	IG	30/09/2022
73 rue de Mirande	18 blé de Broses 21000 DIJON	790445415	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
12 av Aristide Briand	18 blé de Broses 21000 DIJON	790482053	70,00%	30,00%	100,00%	IG	31/12/2022
14 rue Garibaldi	18 blé de Broses 21000 DIJON	795305853	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
34 rue des Marmuzots	18 blé de Broses 21000 DIJON	795320068	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
ILOT DU MARCHE	18 blé de Broses 21000 DIJON	799017975	70,00%	30,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SCI VM PUTEAUX	18 blé de Broses 21000 DIJON	798469904	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SCI XR GAGNEREAUX	5 rue du point du jour 21000 DIJON	800609455	5,00%	95,00%	100,00%	IG USUFRUIT 95% SOREFI	31/12/2022
SNC VM PUTEAUX	Angle rue des fusillés de la résistance et rue curie 92800 PUTEAUX	803461094	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SNC CPIMMO	18 blé de Broses 21000 DIJON	807463864	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SCI VM DIJON PETITES ROCHES	18 blé de Broses 21000 DIJON	807460969	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SNC VM DIJON PETITES ROCHES	20 chemin des petites roches 21000 dijon	807489679	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
64 AV Victor Hugo	18 blé de Broses 21000 DIJON	809664600	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SAS RESERVE PRIVEE 2	50 avenue de Wagram 75017 PARIS	820485555	9,80%	90,20%	100,00%	Non consolidée	30/09/2022
SNC VM TROUVILLE	50 rue des perrières 21000 DIJON	81886576800019	100,00%	0,00%	100,00%	IG	30/09/2022
811 AV DU GENERAL DE GAULLE	18 Bd de Broses 21000 DIJON	53113531700026	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
12 RUE DES CREOTS	18 Bd de Broses 21000 DIJON	81962849600013	98,00%	2,00%	100,00%	IG	31/12/2022
14 RUE DE TIVOLI	18 Bd de Broses 21000 DIJON	82407414000016	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
PERLE DE SAVOIE	18 Bd de Broses 21000 DIJON	82128933700015	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SCCV MEDICADE	35 rue de la Gare 75019 PARIS	80234714600010	20,00%	80,00%	100,00%	MEE	31/12/2022
3 rue de la Prévoité	18 Bd de Broses 21000 DIJON	83024819100017	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
COUR DES OUCS	18 Bd de Broses 21000 DIJON	83110580400015	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SAS BIS DEVELOPPEMENT	18 Bd de Broses 21000 DIJON	83086902000016	51,00%	49,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SNC VM PARAY LE MONIAL	15 rue pasteur 71600 PARAY LE MONIAL	82904620000012	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
15 RUE GAGNEREAU	18 Bd de Broses 21000 DIJON	83098702000013	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
31 RUE DE TREY	18 Bd de Broses 21000 DIJON	82912643200014	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
22 Bd Diderot	18 Bd de Broses 21000 DIJON	842487977	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SNC VM SAINT LAURENT DU VAR	811 avenue du général de gaulle 06700 Saint Laurent du VAR	838988657	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SNC VM STRASBOURG	5 rue alicia guy 67100 strasbourg	839506706	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
12 RUE DES SAUNIÈRES	18 Bd de Broses 21000 DIJON	845388552	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
TOM MOREL	18 blé de Broses 21000 DIJON	847676277	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SNC MEDICIS STUDENT	73 rue de mirande 21000 DIJON	814118303	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SCCV 15 AVENUE DE LONGCAMP	18 Bd de Broses 21000 DIJON	881814941	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SEP FRANKLIN LONGEPIERRE	18 Bd de Broses 21000 DIJON		50,00%	0,00%	50,00%	IP	31/12/2022
CLOS GABRIËL	18 blé de Broses 21000 DIJON	847632254	85,00%	15,00%	100,00%	IG	31/12/2022
35 VICTOR PROUVE	18 Bd de Broses 21000 DIJON	899118038	84,00%	16,00%	100,00%	IG	31/12/2022

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

SCCV 36 RUE DU DOCTEUR LAVAL	18 bld de Brosse 21000 DIJON	914700364	75,00%	25,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SCCV RUE DU 4 SEPTEMBRE	18 Bd de Brosse 21000 DIJON	920882206	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022
SNC VILLA MEDICIS SAINT CYR L'ECOLE	13 avenue TOM MOREL	909021669	100,00%	0,00%	100,00%	IG	31/12/2022

**1-4) Date de clôture des exercices des entités consolidées**

Les sociétés sont consolidées sur la base de leur bilan arrêté au 30 septembre 2022 ou 31 Décembre 2022.

Pour les sociétés dont les comptes sociaux ont été intégrés au 30 septembre 2022, aucun événement significatif n'est survenu du 1<sup>er</sup> octobre au 31 Décembre 2022.

La durée de l'exercice est de 12 mois à l'exception de deux entités nouvellement créées :

- SCCV 36 rue du Docteur Laval 18 boulevard de brosse 21000 DIJON inscrite au RCS de DIJON sous le numéro 914 700 364
- SCCV rue du 4 Septembre 18 boulevard de brosse 21000 DIJON inscrite au RCS de DIJON sous le numéro 920 882 206

**1-5) Variation de périmètre**

**a) Entrées**

- SCCV 36 rue du Docteur Laval début d'exercice le 31 Mai 2022
- SCCV rue du 4 Septembre début d'exercice le 27 Octobre 2022

**b) Sorties**

- SARL SEGERIMMO tupée avec SEGERAD
- SCCV 27 Cours du parc tupée avec SCI CLOS DES MATINES
- SCCV 2B LARMET tupée avec SCI CLOS DES MATINES
- SCCV PALAIS HUGO tupée avec SCI CLOS DES MATINES
- SAS DOME IMPERIAL, tupee avec SARI. AVEC
- SNC POMMIERS tupée avec SCI CLOS DES MATINES
- SCCV RV LA CASTILLE ST CHARLES tupée avec SAS SOREFI
- SARL SGPI société dissoute le 02/11/2022

**c) Entités non consolidées**

**SAS RESERVE PRIVEE**  
**50 avenue de Wagram à PARIS**

Le groupe ne détient plus que 9.80 % du capital de cette société. Nous avons donc pris la décision de ne plus l'intégrer dans le périmètre de consolidation

## **Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

### **II) Référentiel comptable**

Les comptes consolidés du groupe sont établis conformément suivant les principes comptables français conformément aux dispositions du règlement n° 2020-01 du 9 octobre 2020 de l'Autorité des Normes Comptables sous la responsabilité de la présidente, Mme GENEVIEVE ROUY à partir des livres comptables ayant servi à la préparation des comptes annuels pour l'exercice clos le 30 septembre 2022 et 31 Décembre 2022. Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

### **III) Modalités de consolidation**

#### **3-1) Méthode de consolidation**

Les méthodes de consolidation retenues sont :

- l'intégration globale pour toutes les entreprises incluses dans le périmètre de consolidation et dans lesquelles le groupe détient directement ou indirectement la majorité des droits de vote
- l'intégration proportionnelle pour toutes les entreprises incluses dans le périmètre de consolidation et dans lesquelles le groupe exerce un contrôle conjoint (souvent 50%).
- La mise en équivalence pour les sociétés dans lesquelles SOREFI détient seulement une participation.

#### **3-2) Ecart de consolidation**

Lors de la prise de contrôle d'une nouvelle société les actifs et passifs identifiables de la filiale acquise sont inscrits à leur juste valeur. l'écart résiduel entre le coût d'acquisition des titres et la quote-part de l'actif net réévalué est porté au bilan à la rubrique immobilisations incorporelles en écart d'acquisition s'il est positif.

## **Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

### **3-3) Elimination des opérations intra groupe**

Les opérations réciproques réalisées entre les sociétés du groupe ont été éliminées tant au niveau des comptes de tiers que des comptes de résultat.

Dans le cadre de sociétés consolidées selon la méthode de l'intégration globale, les opérations internes ont été éliminées à 100%.

Dans le cadre de sociétés consolidées selon la méthode de l'intégration proportionnelle, les opérations internes ont été éliminées à hauteur du pourcentage de participation, ce qui explique la présence de comptes groupe dans les comptes consolidés.

### **3-4) Homogénéisation**

Conformément aux préconisations de l'ANC 2020-01, la méthode à l'avancement est retenue pour les opérations partiellement achevées à la clôture de l'exercice. Toutes les sociétés de programmes immobiliers utilisent cette méthode.

### **3-5) Crédit Bail**

Les crédits baux immobiliers, en application du principe de prédominance de la substance sur l'apparence, sont comptabilisés comme ayant été acheté à crédit. Cette méthode est considérée comme préférentielle par l'ANC 2020-01.

## **IV) Règles et méthodes comptables**

### **4-1) Permanence des méthodes**

Aucun changement de méthode n'a été effectué sur l'exercice.

### **4-2) Les principales méthodes utilisées :**

a/ ACTIF

- Immobilisations

- Les frais accessoires à l'acquisition des immobilisations incorporelles et corporelles (droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations ;
- A compter du 1<sup>er</sup> janvier 2005, les immobilisations sont comptabilisées pour leur prix d'acquisition net des escomptes de règlement obtenus ;

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

- Les coûts d'emprunt liés à l'acquisition des actifs ne sont pas incorporés dans le coût des immobilisations.
- En application des nouvelles normes comptables applicables au 1<sup>er</sup> janvier 2005, des composants ont été identifiés au niveau des constructions.

Structure	40 %
Charpente – Couverture	25 %
Façade	5 %
Second œuvre	15 %
Agencements	15 %

Pour les autres catégories d'immobilisations aucun composant n'a été identifié

- Ecart d'acquisition

Nature des écarts d'acquisition positifs	Valeur Brute	Durée D'amort.	Cumul Amort. 31/12/2021	Dotations 2022	Cumul Amort. 31/12/2022
2009 RIMBAUD Non affectable	25 113	5 ans	25 113	0	25 113
2011 RIMBAUD Non affectable	75 340	3 ans	75 340	0	75 340
2018 OLLIERES	12 337	Non amorti			
2021 ALLIANCE IMMOBILIERE	394 504	Non amorti			
2022 DOME IMPERIAL	20 095	Non amorti			
2022 ILOT DU MARCHE	4 468	Non amorti			
2019 HOTEL DES BAINS	4 427	Non amorti			
<b>TOTAL</b>	<b>536 284</b>	<b>0</b>	<b>100 453</b>	<b>0</b>	<b>100 453</b>

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

- ✓ SEGERAD , SEGER, AVEC, SPRF :  
Ces titres ont été acquis à la situation nette en juillet 2008. Les écarts d'acquisition calculés sont non significatifs et, par conséquent, non portés à l'actif.
- ✓ RIMBAUD : les titres de cette société ont été acquis de manière successive en 2009 et en 2011. L'écart d'acquisition est non affectable et a été amorti sur 5 ans pour l'écart portant sur l'acquisition des titres de 2009 et sur 3 ans pour l'écart constaté en 2011.
- ✓ SCEA DU CHATEAU D'OLLIERES 2% des titres de cette société ont été acquis en 2018.
- ✓ SEGERAD a acquis en 2021 la société ALLIANCE IMMOBILIERE ce qui a généré un écart d'acquisition.
- ✓ AVEC a acquis en 2022 la société DOME IMPERIAL ce qui a généré un écart d'acquisition.
- ✓ HUBERT INVEST a acquis en 2022 30% des parts de la société ILOT DU MARCHE ce qui a généré un écart d'acquisition.
- ✓ HUBERT INVEST a acquis en 2019 1% des parts la société HOTEL DES BAINS ce qui a généré un écart d'acquisition.

- Ecart de réévaluation

Afin de se rapprocher des valeurs de marché de nos actifs, nous avons décidé sur l'exercice clos le 30 septembre 2012 de pratiquer une réévaluation libre du patrimoine immobilier détenu par le groupe.

Les actifs concernés ont fait l'objet d'une évaluation réalisée par un expert immobilier indépendant à la date du 30 septembre 2012.

L'écart constaté, d'un montant brut de 32.771.852€ a été calculé par différence entre l'Actif Net Comptable du bien immobilier dans les comptes sociaux des sociétés qui le détient et la valeur au 30 septembre 2012 communiquée par l'expert. Il a été réparti entre terrains et constructions par la contrepartie en capitaux propres sur la ligne spécifique « écart de réévaluation » d'un montant de 21.847.902€ et d'une dette d'impôt différé de 8.192.963€ conformément à la législation.

Les modes et durées d'amortissement retenus sont ceux des comptes sociaux (cf page 9 de l'Annexe). Il a été fait application de la méthode rétrospective pour le calcul de l'amortissement de l'écart de réévaluation.

Au 31 Décembre 2022, l'amortissement s'est élevé à 822 813€, en totalité sur les constructions et a généré une économie d'IS de 205 703€.

Le détail des écarts de réévaluation vous est fourni en annexe I

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

- Amortissement :

Conformément au règlement CRC n° 2002-10, les biens évalués en application du règlement CRC 2004-06 et susceptibles de subir une dépréciation sont amortis sur leur durée d'utilisation selon un mode linéaire qui est en adéquation avec le rythme de consommation des avantages futurs attendus.  
 Fiscalement, il en est de même.

Durées retenues :

	Comptable		Fiscal	
	Mode	Durée	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans	Linéaire	1 à 3 ans
Constructions	composants		composants	
Agencements	Linéaire	10 ans	Linéaire	10 ans
Mat et outillage	Linéaire	5 à 10 ans	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel roulant	Linéaire	5 ans	Linéaire	5 ans
Mat bureau Mobi	Linéaire	3 à 5 ans	Linéaire	3 à 5 ans

- Titres immobilisés : les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
 En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.
  
- Stocks de marchandises et de produits finis :
  - les stocks de vin sont évalués au coût de production
  - les stocks alimentaires et liquides des résidences services sont évalués au prix d'acquisition
  - les terrains et maison en stock sont évalués à leur coût d'acquisition lorsqu'ils font l'objet d'une transaction et à leur coût de production dans le cas contraire
  
- En cours de production : le groupe pratique la méthode de l'avancement, ce qui conduit à constater :
  - Des « découverts » de marge lorsque l'avancement des travaux est supérieur à leur facturation respective ; ces découverts se traduisent par la comptabilisation d'en-cours de production.
  - Des avances de marge lorsque l'avancement des travaux est inférieur à leur facturation ; ces avances se traduisent par la comptabilisation de produits constatés d'avance.

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

Les pertes à terminaison sont provisionnées lorsqu'elles sont identifiées.

- Créances : elles ont été évaluées à leur valeur nominale et ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur recouvrable à la date de clôture de l'exercice.

Les créances clients sont dépréciées au cas par cas.

**PASSIF**

- Provision pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des obligations existant à la clôture de l'exercice et générant pour le groupe, une sortie de ressource future sans contrepartie.
- Les dettes sont évaluées à leur valeur nominale

**COMPTE DE RESULTAT**

Le chiffre d'affaires du groupe se décompose ainsi :

Activité	CA HT au 31/12/2022	CAHT au 31/12/2021	VARIATION
Exploitation des résidences services	12 994 125	10 869 286	20%
Exploitation viticole et négoce de vins	936 190	823 617	14%
Exploitation hôtelière	641 717	307 481	109%
promotion immobilière	69 140 997	32 652 002	112%
gérance, syndic, transaction	1 088 693	1 094 358	-1%
gestion immobilière	2 597 667	2 296 510	13%
<b>Total chiffre d'affaires</b>	<b>87 399 388</b>	<b>48 043 254</b>	

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

**Flux financiers - Explications des postes du bilan et du compte de résultat et de leurs variations**

**5-1) Actif immobilisé**

Nature des immobilisations	Valeur brute 31/12/2021 (1)	Augmentation	Diminution	Valeur brute 31/12/2022 (1)
Autres postes d'immob incorporelles	793 639	43 242	8 499	828 382
Terrains	18 151 589	0	84 113	18 067 476
Constructions et aménagt	103 452 312	0	924 649	102 527 663
Inst Tech. Mat. Et Out.	782 354	42 730	10 352	814 732
Inst Gales, agencis et am divers	1 709 622	299 426	730	2 008 318
Matériel de transport	160 703	16 785	15 170	162 317
Matériel de bureau et info. et mobilier	1 809 983	160 958	25 864	1 945 077
Immo corpo. En cours Avanc Et acomptes	61 576	106 822	11 435	156 962
<b>Total Immo corpo. Et incorpo.</b>	<b>126 921 778</b>	<b>669 964</b>	<b>1 080 812</b>	<b>126 510 929</b>
Participations	1 449	8 973	16	10 405
Autres titres	20 324	0	0	20 324
Autres immo financières	330 741	157 921	2 810	485 853
<b>Total Immo. Financières</b>	<b>352 515</b>	<b>166 894</b>	<b>2 826</b>	<b>516 583</b>
<b>Total général</b>	<b>127 274 292</b>	<b>836 857</b>	<b>1 083 638</b>	<b>127 027 512</b>

(1) Dont écart de réévaluation sur terrains :

3.543.912 €

(1) Dont écart de réévaluation sur constructions

28.636.929 €

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

**5-2) Amortissements et provisions pour dépréciation de l'actif immobilisé**

Immobilisations amortissables	Amortissements et provisions au 31/12/2021	Augmentations (1)	Diminutions	Amortissements et provisions au 31/12/2022
Autres postes d'immobilisations incorporelles	267 627	47 024	8 499	306 151
Terrains	75 008	12 487	0	87 495
Constructions et aménagements	38 119 552	3 538 664	501 524	41 156 692
inst.Tech. Mat. et outillage	586 172	43 291	10 352	619 111
inst.géné. Agencts.Aménagt divers	903 615	156 830	1 464	1 058 981
Matériel de transport	106 439	19 608	15 170	110 877
Matériel de bureau et info. Mobilier	1 218 584	198 740	37 710	1 379 614
<b>Total amortissements et provisions</b>	<b>41 276 998</b>	<b>4 016 643</b>	<b>574 720</b>	<b>44 718 921</b>

(1) Dont amortissement de l'écart de réévaluation sur constructions 822 813 €

**5-3) Stocks**

	31/12/2022	Provision 2022
Stock matières premières	110 988	
En-cours de production	30 062 094	
Produits finis (vins)	410 205	
Stock de marchandises (négoce vin)	313	
Stock de marchandises (terrains)	0	
<b>Total</b>	<b>30 583 599</b>	<b>0</b>

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

**5-4) Créances**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	485 838		485 838
Autres créances clients	24 037 326	24 037 326	
Personnel et comptes rattachés	3 138	3 138	
Sécurité sociale et autres organismes	5 879	5 879	
Etat, impôt sur les bénéfices	0	0	
Etat, impôts différés	0	0	
Etat, taxe sur la valeur ajoutée	3 244 665	3 244 665	
Etat, autres impôts et taxes	3 590	3 590	
Groupe et associés	2 245 966	2 245 966	
Autres créances autres	4 337 322	4 337 322	
Charges constatées d'avance	1 061 757	1 061 757	
<b>TOTAUX</b>	<b>35 425 480</b>	<b>34 939 642</b>	<b>485 838</b>
Prêts accordés en cours d'exercice	0		
Prêts remboursements de l'exercice	0		

Les créances clients sont provisionnées à hauteur de 205 476 € au 31 Décembre 2022.

**5-5) Société mère**

La société mère du groupe est la société SOREFI, SAS au capital de 7.000.000 € divisé en 476 parts sociales de 14 705.88 € chacune.



**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

**5-7) Provisions pour risques et charges**

Nature de la provision	Montant 31/12/2021	Dotations	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Montant 31/12/2022
Provisions pour litiges	314 946	149 663		17 879	446 730
Provisions pour impôts	6 796 480			5 332 325	1 464 155
Provision pour grosse réparations	50 000	100 000	0		150 000
Provision pour indemnités fin de carrière	302 957				302 957
<b>TOTAL</b>	<b>7 464 383</b>	<b>249 663</b>	<b>0</b>	<b>5 350 204</b>	<b>2 363 842</b>
Dont d'exploitation	7 464 383	249 663	0	5 350 204	2 363 842
Dont financières					
Dont exceptionnelles					

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

**5-8) Dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	6 035 000			6 035 000
Emprunts et dettes auprès des étab. De crédit à 1 an maximum à l'origine	5 588 376	5 588 376		
Emprunts et dettes auprès des étab. De crédit à plus d 1 an à l'origine	66 668 088	1 188 963	26 026 781	39 452 344
Emprunts et dettes financières divers	1 991 159	1 991 159		
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	21 607 919	21 607 919		
<i>Personnel et comptes rattachés</i>	653 806	653 806		
<i>Sécurité sociale et autres organismes</i>	2 316 464	2 316 464		
<i>Etat, impôts sur les bénéfices</i>	210 191	210 191		
<i>Etat, impôts différés</i>	0	0		
<i>Etat, taxe sur la valeur ajoutée</i>	4 008 979	4 008 979		
<i>Etat, autres impôt taxes et assimilés</i>	93 177	93 177		
<i>Dettes sur immobilisations</i>	0	0		
<i>Groupe et associés</i>	3 651 219	3 651 219		
<i>Autres dettes</i>	2 804 350	2 804 350		
<i>Produits constatés d'avance</i>	24 144 212	24 144 212		
<b>TOTAUX</b>	<b>139 772 939</b>	<b>68 258 814</b>	<b>26 026 781</b>	<b>45 487 344</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	103 793			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	5 514 788			

**5-9) Impôts différés**

5-9-1) Taux

Les impôts différés sur les décalages temporaires, ainsi que sur les écritures de retraitement ont été calculés au taux de 25%.

	31/12/2021	31/12/2022	Variation
Impôts différés nets (IDP)	-6 796 480	1 464 155	5 332 325

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

**S-9-2) Preuve d'impôt**

<b>Groupe SOREFI</b>	<b>31/12/2022 Base</b>	<b>31/12/2022 IS</b>
<b>Résultat net</b>	<b>-4 383</b>	
Impôt exigible	-5 048	
impôt différé		
<b>Résultat avant impôt</b>	<b>-9 430</b>	
<b>IS théorique 25%</b>		<b>-2 358</b>
<b>IS réel</b>		<b>-5 048</b>
<b>ECART</b>		<b>-2 690</b>
impact des différences permanentes (tvts, pénalités, et PRC)	519	130
	20	0
variation taux is HUBERT INVEST	14	0
variation taux is SEGER	148	2
variation taux is SUN	481	7
Activation des déficits		0
is sur marge a l'avancement	10 010	2 502
is sun deficit antérieur	173	43
is sprf imputation deficit antérieur	8	2
<b>Explication de l'écart</b>		<b>2 687</b>

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

**5-10) Engagements hors bilan**

5-10-1) Engagements donnés

Dettes garanties par des sûretés réelles : 66 249 740€

<b>EMPRUNTS</b>	<b>Capital restant du au 31/12/2022</b>	<b>Garanties</b>
RIMBAUD Emprunt LCL	17 282	hypothèque
LA VERRERIE Emprunt CRCA	910 908	Hypothèque château la verrerie
ELYSEE DARCY Emprunt CRCA	347 245	Caution SOREFI+Hypothèque
SEGERAD Emprunt SG	56 378	
SOREFI Emprunt CE	1 684 226	hypothèque de 4eme rang sur immeuble de brosse + cession dailly des loyers
SUN Emprunt CE	337 570	
VM BEAUNE Emprunt Palatine	5 372 384	Caution SOREFI+IPPD+Hypothèque
LONGEPIERRE Emprunt Palatine	466 388	hypothèque+natissement des loyers+natissement des titres
HABITAT Emprunt CCF PLS vergennes	795 958	Caution SOREFI+IPPD
HABITAT Emprunt CCF PLS palais hugo	231 272	Caution SOREFI+IPPD+affect hypothécaire
HABITAT Emprunt CCF PLS osv	493 310	Caut on SOREFI+IPPD
HABITAT Emprunt CCF PLS glycines	135 863	Caution SOREFI+IPPD
HABITAT Emprunt CCF PLS Royal Hugo	665 729	Caution SOREFI+IPPD
HABITAT Emprunt CCF PLS égalité	1 052 511	Caution SOREFI+IPPD
HABITAT Emprunt CCF PLS 2h larmet	448 993	Caution SOREFI+IPPD
XR GAGNEREAU	249 153	caution XR
FONTAINE ARGENT	155 675	inscription hypothécaire conventionnelle
RSVM PGE	343 000	
AVEC CBI	1 556 043	Cession loyer+ Nantissement CBI sté AVEC+ nantissement parts+ engagement poursuite loyers SOREFI
SORELYS PGE	169 000	
SUN EMPRUNT PALATINE		
73 RUE DE MIRANDE	4 758 492	HYPOTHEQUE+CESSION DE LOYERS
SCI VM PUTEAUX	19 204 446	Nantissement du CBI + nantissement et engagements de non cession des parts de la SCI VM PUTEAUX + cession dailly des loyer + caution SOREFI
SCI VM PETITES ROCHES	6 900 615	Nantissement du CBI + nantissement et engagements de non cession des parts de la SCI VM DIJON PETOTES ROCHES + cession dailly des loyer + caution SOREFI
SCEA OLLIERES	143 946	Caution SOREFI
VILLA ST LAURENT DU VAR	444 477	
SOREFI LCL 60 MOIS	355 838	
15 GAGNEREAU	2 153 451	hypothèque

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

SAS PLM LCL	3 684 066	compte bloqué 320 000 €+ hypothèque+caution sorefi
SOREFI Emprunt CRCA	1 187 216	nantissement part sorefi ER et XR
SOREFI EMP CE		Garantie hypothécaire Elysée de Brosses
SOREFI LCL	7 544 405	Nantissement parts Patrimoine et Investissement et RV ST LAZARE
RSVM EMPRUNT BPI	666 666	
VILLA ST LAZARE PGE	235 902	
VILLA BESANCON PGE	305 663	
VILLA PARAY LE MONIAL PGE	154 208	
VILLA ST LAURENT DU VAR PGE	218 820	
VILLA STRASBOURG PGE	82 612	
VILLA BEAUNE PGE	391 836	
VILLA PUTEAUX PGE	368 210	
VILLA TROUVILLE PGE	143 305	
BURGUNDINN PGE	120 137	
OLLIERES CE	140 683	Caution SOREFI
OLLIERES PGE	167 488	
VILLA MEDICIS PETITES ROCHES PGE	297 032	
SEGERAD PGE	119 281	
SEGER PGE	877 326	
OLLIERES CE	53 250	
SORELYS	40 339	
SEGERAD CM ALLIANCE	1 141	
<b>TOTAL</b>	<b>66 249 740</b>	

5-10-2) Autres engagements

Engagement d'indemnités de départ à la retraite des salariés provisionnés au bilan :

- Le calcul a été réalisé en appliquant la convention collective propre à chaque filiale
- Les options retenues sont les suivantes :

Charges sociales patronales	Taux de charge réel propre à chaque société
Age de départ à la retraite	62 ans
Probabilité d'être présent dans la société au terme :	Turn-over moyen
Evolution des salaires :	Taux de revalorisation général des salaires :
	1,5%
Taux d'actualisation	0,82%
Hypothèse de départ à l'initiative du salarié	100%

Au 31 décembre 2022, les indemnités de départ à la retraite s'élèvent à 302 957 €

**Consolidation du groupe SOREFI au 31 Décembre 2022**

**5-11) Charges de personnel**

5-13-1) Effectif

Effectif au 31/12/2022:	257
Cadres :	32
Agents de maîtrise et employés :	223
Apprentis :	2

**5-12) Frais de recherche et de développement**

Néant

V) Tableau de flux de trésorerie

	en K€	
<b>Flux de trésorerie liés à l'activité</b>		
Résultat net des sociétés intégrées	(4 383)	
Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité :		
- Amortissements et provisions (1)	4 248	
- Plus-values de cession	296	
- qp subvention inscrite en résultat	(5)	
- variation des impôts différés et correctifs sur diff permanentes	(5 332)	
<b>Marge brute d'autofinancement des sociétés intégrées</b>	<b>(5 177)</b>	
Dividendes reçus des sociétés mises en équivalence		
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité (2)	1 978	
<b>Flux net de trésorerie généré par l'activité (en K€)</b>		<b>(3 199)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement</b>		
Acquisition d'immobilisations	(837)	
Cessions d'immobilisations (3)	663	
Incidence des variations de périmètre		
<b>Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement (en K€)</b>		<b>(174)</b>
<b>Flux de trésorerie liés aux opérations de financement</b>		
Dividendes versés aux actionnaires de la société mère		
Dividendes versés aux minoritaires des sociétés intégrées	0	
Augmentations de capital en numéraire		
Emission d'emprunts et autres dettes	1 504	
Remboursements d'emprunts	(5 515)	
Apports en comptes courants	859	
Rembt comptes courants	(1 270)	
<b>Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement (en K€)</b>		<b>(4 422)</b>
<b>Variation de trésorerie</b>		<b>(7 795)</b>
Trésorerie d'ouverture	7 824	
Incidence des changements de méthode de conso IP/IG		
Trésorerie de clôture	32	

(1) hors dotation provision sur actif circulant

(2) Dont variation des stocks et en cours :50447K€ (emploi)

Dont variation des créances : 2447K€ (ressources)

Dont variation des dettes : 52716K€ (emploi)

(3) Dont immobilisations financières : 0 K€