

RCS : FORT DE FRANCE

Code greffe : 9721

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1982 B 00154

Numéro SIREN : 325 400 943

Nom ou dénomination : SOCIETE COMMERCIALE D'INFORMATIQUE ET DE PARTICIPATION

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2024 sous le numéro de dépôt 1612

Certific conforme à
(longina)

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

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2021

SOCIPAR

SAS au capital de 1 714 560 €
RCS FDF SIRET N° 325 400 943 00040

Désignation de l'entreprise : SAS SOCIPAR Immeuble ALBIZIA
Adresse de l'entreprise : Immeuble Albizia RD3 Mangot Vulcin - Bois Carré 97232 LE LAMENTIN
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12
Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 3 2 5 4 0 0 9 4 3 0 0 0 4 0
Néant ☐ *

					Exercice N clos le, 31122020		N-1 31122019		
					Net 3		Net 4		
						Brut 1	Amortissements, provisions 2		
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	591 310	553 052	38 257	7 776	
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	151 817	151 817			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	1 613 172	14 546	1 598 626	1 598 626	
		Constructions	AP	AQ	336 540	336 540	50 704		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			7 445		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	696 781	411 171	285 609	278 141	
		Immobilisations en cours	AV	AW	308 195	308 195	308 195		
		Avances et acomptes	AX	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
		Autres participations	CU	CV	45 282 322	1 550 136	43 732 185	43 210 552	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	3 500 873	3 538 338	(37 464)	282 560	
		Autres titres immobilisés	BD	BE	6 061 514	6 061 514		5 971 701	
		Prêts	BF	BG	25 000	25 000		25 000	
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	2 457 690	2 457 690		2 435 010	
	TOTAL (II)			BJ	BK	61 025 217	6 403 785	54 621 431	54 175 715
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	20 484	20 484	46 864		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	1 874 219	282 884	1 591 334	2 255 218	
		Autres créances (3)	BZ	CA	21 589 976	1 227 957	20 362 019	28 753 045	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	15 100 703	15 100 703		12 600 035	
Disponibilités		CF	CG	35 024 610	35 024 610		19 349 128		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	96 487	96 487	84 107		
	TOTAL (III)		CJ	CK	73 706 481	1 510 842	72 195 639	63 088 399	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN	471 185	471 185		60 844		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	135 202 884	7 914 627	127 288 256	117 324 958	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOCIPAR</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N – 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 680 208)	DA	1 680 208	1 680 208
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	4 061 942	4 061 942
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	168 021	168 021
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF	4 490	4 490
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	70 597 832	67 168 907
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	8 238 142	8 038 442
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	84 750 636	81 122 011
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	471 185	60 844
	Provisions pour charges	DQ	3 141 499	2 086 389
	TOTAL (III)	DR	3 612 684	2 147 233
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	324 581	378 478
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	36 034 590	32 154 089
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	139 848	20 693
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	886 043	262 037
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 509 542	935 202
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	328	200
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	30 000	60 000
TOTAL (IV)	EC	38 924 935	33 810 701	
	Ecart de conversion passif*	ED		245 011
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	127 288 256	117 324 958	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		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	36 555 836	33 162 937
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	18 091	14 757	

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

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SOCIPAR</u>										Néant ☐ *	
			Exercice N						Exercice (N – 1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		FA		FB		FC				
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF				
			FG	5 793 399	FH		FI	5 793 399	6 298 835		
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	5 793 399	FK		FL	5 793 399	6 298 835		
	Production stockée*						FM				
	Production immobilisée*						FN	25 004			
	Subventions d'exploitation						FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	1 562 203	820 622		
	Autres produits (1) (11)						FQ	1	3		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	7 380 609	7 119 462		
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	2 525 136	2 995 200		
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	211 473	156 222		
	Salaires et traitements*						FY	2 522 121	2 342 857		
	Charges sociales (10)						FZ	1 286 142	1 198 575		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	– dotations aux amortissements*				GA	151 433	133 234		
			– dotations aux provisions*				GB				
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	576 958	1 544 919		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD				
	Autres charges (12)						GE	188 892	162 513		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	7 462 158	8 533 522			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(81 549)	(1 414 060)			
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	7 774 846	9 818 761		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	445 386	493 071		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	581 644	730 110		
	Différences positives de change						GN		9		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		82 838		
Total des produits financiers (V)						GP	8 801 877	11 124 791			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	471 452	2 346 890		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	84 263	91 711		
	Différences négatives de change						GS	97 104	11 246		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
	Total des charges financières (VI)						GU	652 819	2 449 848		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	8 149 057	8 674 943			
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	8 067 508	7 260 882			

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOCIPAR</u>										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	1 200	22 698	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	19 631	11 027	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	438 999	229 597	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	459 830	263 322	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	301 799	15 953	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	14 302	19 239	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	1 390 690	1 012 776	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	1 706 791	1 047 968	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(1 246 961)	(784 645)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	(1 417 596)	(1 562 206)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	16 642 316	18 507 575	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	8 404 173	10 469 133	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	8 238 142	8 038 442	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY	1 565 394	1 618 464	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG		28 754	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP			
			- Crédit-bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH		9 574	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	8 070 491	10 177 138	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	75 896	88 489	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	353 463	408 942	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5											
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	188 891	162 511	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6			obligatoires			A9				
		Dont cotisations facultatives Madelin A7				Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8					
joindre en annexe) :													
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le										Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOCIPAR</u>										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								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		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	575 029	KE		KF	208 263	
CORPORELLES	Terrains					KG	1 613 172	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	307 111	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	352 051	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	10 986	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	9 439	KW		KX		
		Matériel de transport*				KY	255 137	KZ		LA	87 502	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	371 254	LC		LD	49 053	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH	308 195	LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	3 227 349	LO		LP	136 556	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U	49 102 120	8V		8W	1 200
Autres titres immobilisés					IP	5 971 701	IR		IS	89 812		
Prêts et autres immobilisations financières					IT	2 460 010	IU		IV	27 660		
TOTAL IV					LQ	57 533 832	LR		LS	118 672		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	61 336 212	ØH		ØJ	463 492		
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		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
				1		2		3				
								4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV	40 165	LW	743 128	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY	1 613 172	LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	307 111	MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD	322 623	ME	29 428	MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS		MG		MH		MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	10 986	MK		ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers			IU		MM	9 439	MN		MO	
		Matériel de transport			IV		MP	38 102	MQ	304 538	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	28 066	MT	392 242	MU	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA	308 195	NB		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF		
TOTAL III			IY		NG	409 217	NH	2 954 689	NI			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations			IØ		ØX	320 125	ØY	48 783 195	ØZ		
	Autres titres immobilisés			II		2B		2C	6 061 514	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	4 980	2F	2 482 690	2G		
	TOTAL IV			I3		NJ	325 105	NK	57 327 400	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	774 487	ØL	61 025 217	ØM			

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOCIPAR</u>										Néant ☐ *									
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 TOTAL I			CY			EL			EM			EN							
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE	567 253		PF	25 964		PG	40 165		PH	553 052						
Terrains			PI	14 546		PJ			PK			PL	14 546						
Constructions	Sur sol propre		PM	307 111		PN			PO			PQ	307 111						
	Sur sol d'autrui		PR			PS			PT			PU							
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV	301 347		PW	50 704		PX	322 623		PY	29 428						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	3 540		QA	1 337		QB	4 878		QC							
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD	9 439		QE			QF	9 439		QG							
	Matériel de transport		QH	97 289		QI	52 675		QJ	30 361		QK	119 603						
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	250 961		QM	68 319		QN	27 711		QO	291 568						
	Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS			QT							
TOTAL III			QU	984 236		QV	173 037		QW	395 014		QX	762 258						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	1 551 489		ØP	199 001		ØQ	435 180		ØR	1 315 310						
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 TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6					
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1					
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					
	Ins. 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					
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8					
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL						NM						NO					
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV					
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW			Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY			Total général non ventilé (NW-NY)			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			

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS SOCIPAR</u>							Néant ☐ *		
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	
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		TM		TN		TO	
	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	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
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	60 844	4U	471 185	4V	60 844	4W	471 185
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	2 086 389	5C	1 343 122	5D	288 012	5E	3 141 499
	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	
	TOTAL II	5Z	2 147 233	TV	1 814 307	TW	348 856	TX	3 612 684
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D	
		6E		6F		6G		6H	
		02		03		04		05	
		9U	2 070 669	9V	267	9W	520 800	9X	1 550 136
		06	3 538 338	07		08		09	3 538 338
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	173 755	6U	109 129	6V		6W	282 884
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	1 968 869	6Y	467 828	6Z	1 208 740	7A	1 227 957
	TOTAL III	7B	7 751 632	TY	577 225	TZ	1 729 540	UA	6 599 316
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	9 898 865	UB	2 391 532	UC	2 078 396	UD	10 212 001
	Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	576 958	UF	1 208 740			
– financières		UG	471 452	UH	581 644				
– exceptionnelles		UJ	1 343 122	UK	288 012				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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.

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

**SOCIÉTÉ COMMERCIALE D'INFORMATIQUE ET DE PARTICIPATION
(SOCIPAR)**

société par actions simplifiée au capital de 1.680.208 euros
siège social : Immeuble Albizia RD3 Lieu-dit Mangot Vulcin
Quartier Bois Carré 97232 Le Lamentin
325.400.943 RCS Fort-de-France

ACTE CONSTATANT LES DÉCISIONS DES ASSOCIÉS EN DATE

DU 30 SEPTEMBRE 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

QUATRIÈME DÉCISION

*Certifié conforme
à l'original*

SOCIPAR
SAS au capital de 1 714 560 €
RCS FDF SIRET N° 325 400 943 00040
Immeuble ALBIZIA
RD3 Mangot Vulcin - Bois Carré
97232 LE LAMENTIN

Sur la proposition du Comité de direction, et après avoir constaté au passif du bilan de l'exercice 2020 :

- un résultat de l'exercice bénéficiaire de 8.238.142 €,

la collectivité des associés décide les affectations suivantes :

1° Distribuer aux associés un dividende brut de 6.002.322 €, soit un dividende unitaire brut de 543 €/action, en le prélevant sur le résultat bénéficiaire de l'exercice,

Ci 6.002.322 €

Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2021.

Outre les prélèvements sociaux au taux de 17,2 %, sur le plan fiscal, conformément aux dispositions de l'article 28 de la loi de finances pour 2018, il sera pratiqué sur le revenu distribué aux associés personnes physiques fiscalement domiciliés en France un prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % (le « **PFNL** »).

Le PFNL constitue un acompte d'impôt sur le revenu, imputable sur l'impôt dû l'année suivante, restituable en cas d'excédent.

Le revenu distribué aux associés sera soumis à l'impôt sur le revenu, l'année suivant celle de sa distribution :

- soit au taux de 12,8 % au titre du prélèvement forfaitaire unique (le « **PFU** »), applicable de plein droit, le montant correspondant ayant fait l'objet d'un prélèvement

à la source dans le cadre du PFNL ;

- soit, en cas d'option globale pour l'imposition sur le revenu au barème progressif, effectuée dans la déclaration de revenus, au taux du barème dont relève l'associé concerné, qui pourra bénéficier dans ce cas d'un abattement de 40 % et de la déductibilité d'une fraction de la CSG ; selon le montant final de l'imposition, l'associé personne physique devra s'acquitter d'un complément d'impôt sur le revenu ou se verra restituer l'excédent d'impôt versé dans le cadre du PFNL.

2° Affecter le solde du résultat bénéficiaire de l'exercice au compte « Autres réserves »,
Ci 2.235.820 €

Le compte « Autres réserves » s'élèvera, après affectation, à 72.833.652 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, la collectivité des associés prend acte que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices éligibles à l'abattement, et celles non éligibles à l'abattement, se sont élevées à (montant par action) :

ANNÉE DE LA DISTRIBUTION	REVENUS ÉLIGIBLES À L'ABATTEMENT		REVENUS NON ÉLIGIBLES À L'ABATTEMENT
	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS DISTRIBUÉS	
2018 (Exercice 2017)	515 €	NÉANT	NÉANT
2019 (Exercice 2018)	507 €	NÉANT	NÉANT
2020 (Exercice 2019)	417 €	NÉANT	NÉANT

Cette décision est adoptée à l'unanimité.

SOCIPAR

Société par actions simplifiée au capital de 1 680 208 €
Immeuble Albizia RD3 Lieu-dit Mangot Vulcin
Quartier Bois Carré
97232 LE LAMENTIN
R.C.S. Fort-de-France B 325 400 943

*Certifié conforme
à l'original*

SOCIPAR

SAS au capital de 1 714 560 €
RCS FDF SIRET N° 325 400 943 00040
Immeuble ALBIZIA
RD3 Mangot Vulcin - Bois Carré
97232 LE LAMENTIN

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

SOCIETE CARIBEENNE DE CONSEIL ET D'AUDIT

SAFIGEX

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux associés de la société SOCIPAR SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision collective des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOCIPAR SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 des commissaires 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 01/01/2020 à la date d'émission du rapport.

Justification des appréciations

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

V/L

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

1) Votre société détient :

- Des immobilisations financières inscrites au bilan pour 57 327 400 € en valeurs brutes, dépréciés à hauteur de 5 088 475 €.
- Des valeurs mobilières de placement inscrites au bilan pour 15 100 704 € en valeurs brutes, non dépréciées.

Ces actifs font l'objet, en fin d'exercice, d'une analyse en vue de déterminer s'ils doivent être dépréciés.

La méthode retenue est décrite dans l'Annexe au paragraphe « Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement ».

2) Votre société détient également d'autres créances inscrites au bilan pour 21 589 977 € en valeurs brutes, dépréciées à hauteur de 1 227 957 €.

Ces créances rattachées font l'objet, en fin d'exercice, d'une analyse en vue de déterminer si elles doivent être dépréciées.

3) Votre société a comptabilisé une Provision pour charges pour un montant de 3 141 499 € analysée dans l'Annexe au paragraphe « Provision pour charge d'impôt ».

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces analyses sur la base des éléments disponibles et nous ont permis d'apprécier le caractère raisonnable des modalités de détermination des dépréciations et provisions pour charges constituées.

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.

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.

V/L

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.

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. 441-4 du Code de commerce.

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 comité de direction.

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

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

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

VL

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Fort de France
et au Lamentin,
Le 15 septembre 2021

Les Commissaires aux comptes
Membres de la Compagnie
Régionale de Fort de France

SOCIETE CARIBENNE DE
CONSEIL ET D'AUDIT



Patrice CHOMEREAU-LAMOTTE

SAFIGEX



Vincent LACOSTE

ANNEXE AU RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Description détaillée des responsabilités des commissaires aux comptes

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.

VL

Comptes annuels

Bilan - Actif



Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	591 310	553 053	38 258	7 776
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	151 818		151 818	
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 613 173	14 546	1 598 626	1 598 626
Constructions	336 540	336 540		50 705
Installations techniques, matériel, outillage				7 446
Autres immobilisations corporelles	696 781	411 172	285 609	278 142
Immobilisations en cours	308 195		308 195	308 195
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	45 282 322	1 550 137	43 732 185	43 210 552
Créances rattachées à des participations	3 500 873	3 538 338	-37 465	282 560
Autres titres immobilisés	6 061 514		6 061 514	5 971 702
Prêts	25 000		25 000	25 000
Autres immobilisations financières	2 457 691		2 457 691	2 435 011
ACTIF IMMOBILISE	61 025 218	6 403 786	54 621 432	54 175 715
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	20 484		20 484	46 864
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 874 219	282 885	1 591 334	2 255 218
Autres créances	21 589 977	1 227 957	20 362 019	28 753 046
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	15 100 704		15 100 704	12 600 035
(dont actions propres :)				
Disponibilités	35 024 610		35 024 610	19 349 128
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	96 487		96 487	84 107
ACTIF CIRCULANT	73 706 481	1 510 842	72 195 639	63 088 399
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	471 185		471 185	60 844
TOTAL GENERAL	135 202 884	7 914 628	127 288 256	117 324 958

Bilan - Passif



Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel (dont versé :	1 680 208)	1 680 208
Primes d'émission, de fusion, d'apport	4 061 942	4 061 942
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :	)	
Réserve légale	168 021	168 021
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	) 4 490	4 490
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	) 70 597 832	67 168 908
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	8 238 143	8 038 443
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	84 750 636	81 122 012
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	471 185	60 844
Provisions pour charges	3 141 499	2 086 389
PROVISIONS	3 612 684	2 147 233
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	324 581	378 479
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	) 36 034 591	32 154 090
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	139 849	20 693
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	886 044	262 038
Dettes fiscales et sociales	1 509 542	935 202
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	329	200
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	30 000	60 000
DETTES	38 924 936	33 810 702
Ecart de conversion passif		245 012
TOTAL GENERAL	127 288 256	117 324 958

Compte de résultat



Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 793 400		5 793 400	6 298 836
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	5 793 400		5 793 400	6 298 836
Production stockée				
Production immobilisée			25 004	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 562 204	820 623
Autres produits			1	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			7 380 609	7 119 462
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 525 137	2 995 201
Impôts, taxes et versements assimilés			211 473	156 222
Salaires et traitements			2 522 122	2 342 858
Charges sociales			1 286 143	1 198 575
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			151 434	133 234
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			576 958	1 544 919
Dotations aux provisions				
Autres charges			188 893	162 513
CHARGES D'EXPLOITATION			7 462 159	8 533 523
RESULTAT D'EXPLOITATION			-81 549	-1 414 061
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			7 774 846	9 818 762
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			445 387	493 071
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			581 644	730 110
Différences positives de change				10
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				82 838
PRODUITS FINANCIERS			8 801 877	11 124 791
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			471 452	2 346 890
Intérêts et charges assimilées			84 263	91 712
Différences négatives de change			97 104	11 246
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			652 820	2 449 848
RESULTAT FINANCIER			8 149 057	8 674 943
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			8 067 508	7 260 883

Compte de résultat



Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 200	22 698
Produits exceptionnels sur opérations en capital	19 631	11 027
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	438 999	229 597
PRODUITS EXCEPTIONNELS	459 830	263 322
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	301 799	15 953
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 302	19 239
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 390 690	1 012 776
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 706 792	1 047 968
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 246 961	-784 646
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-1 417 596	-1 562 206
TOTAL DES PRODUITS	16 642 316	18 507 576
TOTAL DES CHARGES	8 404 174	10 469 133
BENEFICE OU PERTE	8 238 143	8 038 443