RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

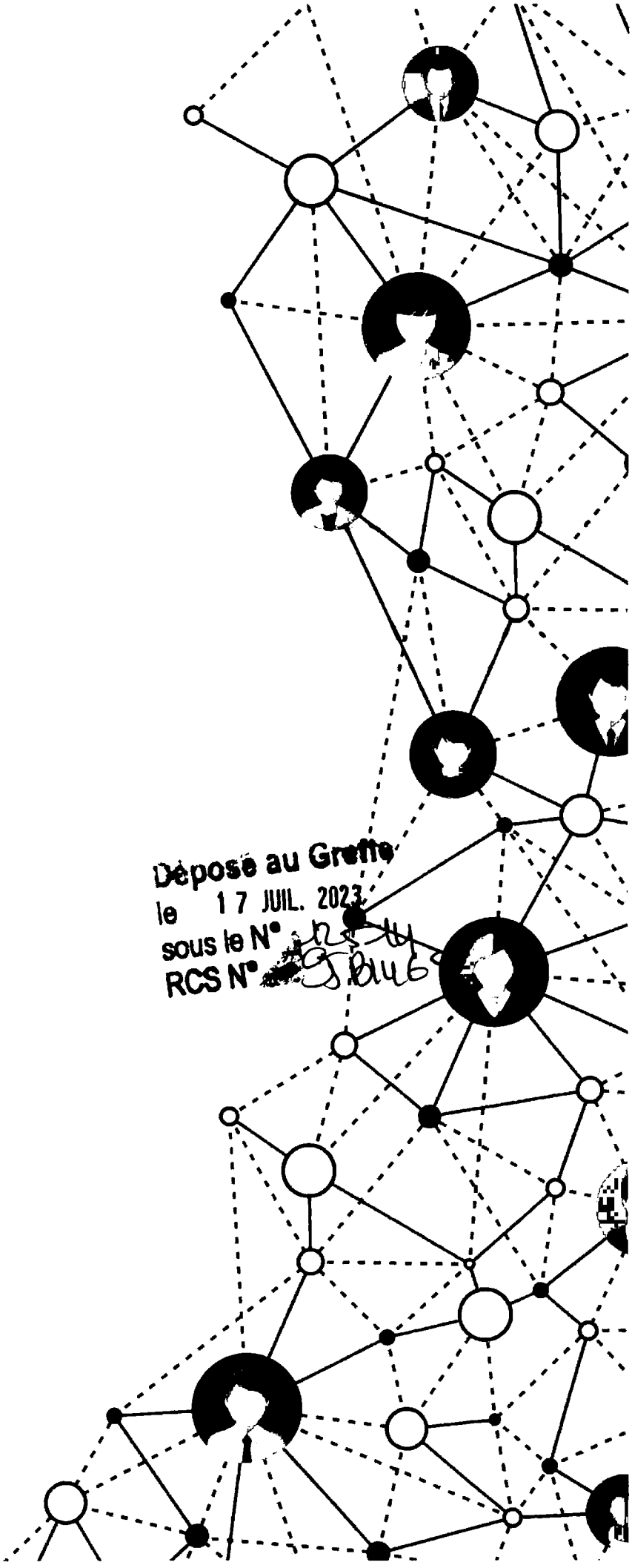
Numéro de gestion : 1995 B 01469
Numéro SIREN : 403 178 866
Nom ou dénomination : SOFIRA

Ce dépôt a été enregistré le 28/08/2023 sous le numéro de dépôt 12514

KPMG

Plaquette

SAS SOFIRA



Déposé au Greffe
le 17 JUIL. 2023
sous le N° 12544
RCS N° 5 8046

31/12/2022

Ce document contient 64 pages

KPMG Plaquette

SAS SOFIRA

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Sommaire

0.1	Attestation d'expert comptable	3
1	*Comptes annuels*	*4*
1.1	Bilan actif	5
1.2	Bilan passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Annexe aux comptes annuels	9
1.5	Bilan actif (détail)	27
1.6	Bilan passif (détail)	29
1.7	Compte de résultat (détail)	31
2	*Déclaration et liasse fiscale*	*34*
2.1	2065 Impôt sur les sociétés	35
2.2	2065 bis	37
2.3	2050 Bilan actif	38
2.4	2051 Bilan passif	39
2.5	2052 Compte de résultat	40
2.6	2053 Compte de résultat (suite)	41
2.7	2054 Immobilisations	43
2.8	2055 Amortissements	44
2.9	2056 Provisions inscrites au bilan	45
2.10	2057 Etat des créances et dettes	47
2.11	2058-A Détermination résultat fisc.	48
2.12	2058-B Déficits prov. non déduct.	49
2.13	Provisions non déductibles	50
2.14	2058-C Affectation du résultat	51
2.15	2059-A Détermin. plus moins-values	52
2.16	2059-B Affectation plus values C/T	54
2.17	2059-C Suivi des moins values L/T	55
2.18	2059-D Affectation plus values L/T	56
2.19	2059-E Détermination VA produite	57
2.20	2059-F Capital social	58
2.21	2059-G Filiales	59
2.22	Détail des charges constatées d'avance	61
2.23	1330 CVAE	62

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
7 Boulevard Albert Einstein
BP 41125
44311 Nantes Cedex 3
Téléphone : + 33 (0)2 28 24 10 01
Site internet : www.kpmg.fr

SAS SOFIRA
1 rue Jacques Brel
Parc Ar Mor Tertiaire
44800 Saint Herblain

Notre réf : MF/PL

Attestation d'expert-comptable
Mission de présentation des comptes

Nantes, le 6 juin 2023

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SAS SOFIRA relatifs à l'exercice du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2022, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	16 202 502 €
Chiffre d'affaires :	283 687 €
Résultat net comptable :	+ 1 595 528 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Signature numérique
de Alain Debard
Date : 2023.06.07
15:44:29 +02'00'

Alain Debard
Expert-comptable
Associé

Maxime Ferrari
Expert-comptable
Manager

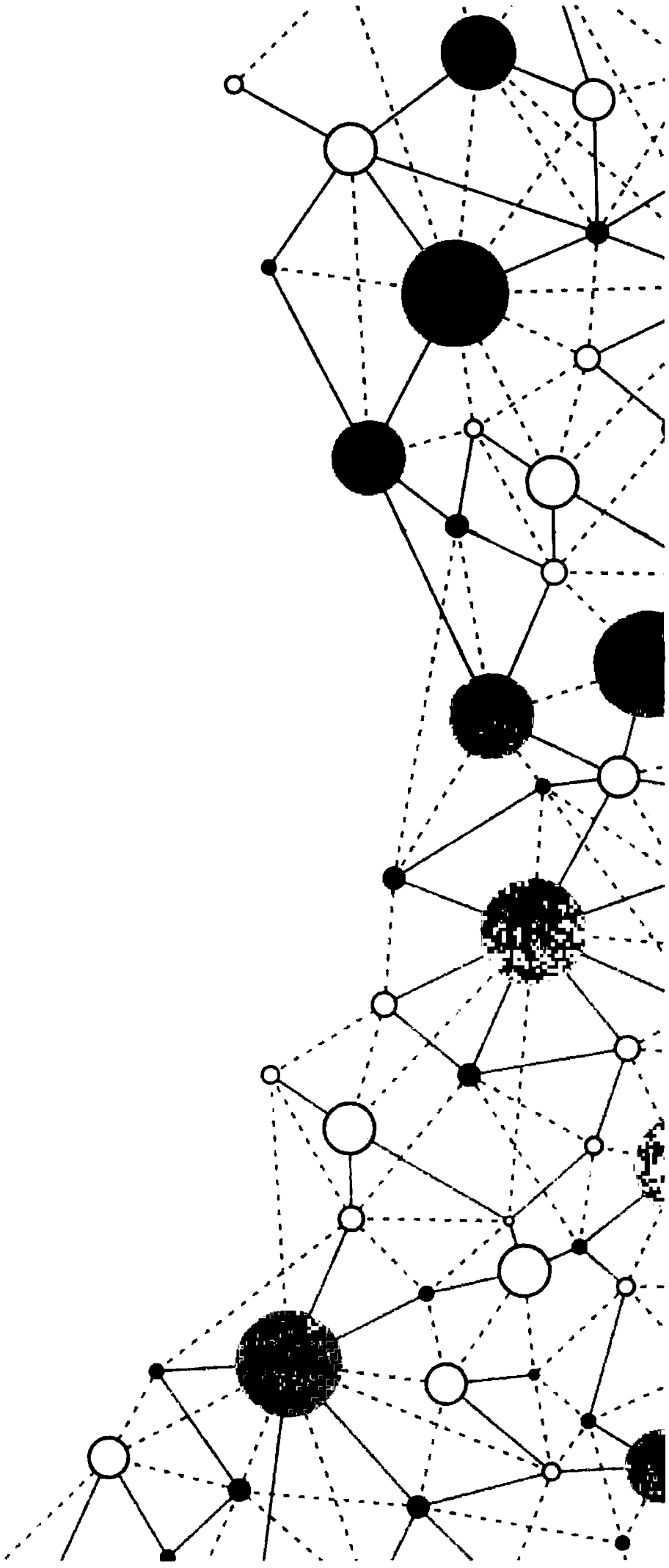
KPMG ESC & GS, société d'exercice libéral par actions simplifiée et société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre à Paris sous le n° 14 000241 67 01
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à

Siège social
Tour EQHO
2 avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 1 000 000 €
803 309 490 RCS Nanterre

KPMG

SAS SOFIRA

Comptes annuels



SAS SOFIRA

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
	Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	3 577	707	2 869	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	44 252	38 715	5 536	8 301
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	47 829	39 423	8 405	8 301
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles	74 429	55 222	19 206	19 161
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	74 429	55 222	19 206	19 161
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	3 479 227	512 438	2 966 789	3 472 977
	Créances rattachées à des participations	7 857 559		7 857 559	9 449 477
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 300		4 300	3 448
	TOTAL	11 341 086	512 438	10 828 648	12 925 902
	Total de l'actif immobilisé	**11 463 344**	**607 084**	**10 856 260**	**12 953 365**
Actif circulant	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Clients et comptes rattachés	191 352		191 352	96 382
	Autres créances	48 054	26 900	21 154	37 466
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	239 407	26 900	212 507	133 849
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	5 132 402		5 132 402	8 879 103
	TOTAL	5 132 402		5 132 402	8 879 103
	Charges constatées d'avance	1 332		1 332	535
	Total de l'actif circulant	**5 373 142**	**26 900**	**5 346 242**	**9 013 488**
	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	Primes de remboursement des emprunts				
	Écarts de conversion actif				
	TOTAL DE L'ACTIF	**16 836 486**	**633 984**	**16 202 502**	**21 966 854**
Renvois :	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			7 861 859	9 452 925
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				

Clause de reserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

KPMG Bilan passif

SAS SOFIRA

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 000 000)	2 000 000	2 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	66 286	35 010
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	11 998 567	2 707 951
	Report à nouveau		8 696 362
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 595 528	**625 529**
	Situation nette avant répartition	15 660 382	14 064 853
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**15 660 382**	**14 064 853**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	891	135
	Emprunts et dettes financières divers (3)	218 667	7 138 919
	Total	**219 558**	**7 139 054**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 284	47 910
	Dettes fiscales et sociales	210 832	713 019
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 591	2 016
	Autres dettes	56 852	
	Instruments de trésorerie		
	Total	**322 561**	**762 945**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	542 120	7 902 000
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**16 202 502**	**21 966 854**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	542 120	7 902 000
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

KPMG

Annexe aux comptes de l'exercice clos le 31/12/2022

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice 3
1.1. Evénements principaux 3
1.2. Evénements postérieurs à la clôture 3
1.3. Principes, règles et méthodes comptables 3
1.4. Changement de règles et méthodes comptables 3
2. Informations relatives au bilan 4
2.1. Actif 4
2.1.1. Immobilisations incorporelles 4
2.1.2. Immobilisations corporelles 4
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice 4
2.1.3. Tableau des amortissements 4
2.1.3.1. Modes d'amortissements 4
2.1.4. Immobilisations corporelles 5
2.1.4.1. Modes d'amortissements 5
2.1.5. Immobilisations financières 5
2.1.5.1. Méthode d'évaluation et de dépréciation des immobilisations financières 5
2.1.5.1.1. Principe 5
2.1.5.1.2. Dépréciations de l'exercice 5
2.1.5.2. Informations relatives aux filiales et participations 6
2.1.6. Produits à recevoir 2
2.1.7. Créances 3
2.1.8. Disponibilités et divers 4
2.2. Passif 4
2.2.1. Capitaux propres 4
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres 4
2.2.2. Provisions pour risques et charges 5
2.2.3. Dettes financières et autres dettes 6
2.2.4. Charges à payer 7
3. Informations relatives au compte de résultat 8
3.1. Effectif moyen 8
3.2. Information sur le chiffre d'affaires 8
4. Impôt sur les bénéfices 9
5. Autres informations 10

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi 10

5.2. Engagements hors bilan 10

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Néant.

1.2. Evénements postérieurs à la clôture

Néant.

1.3. Principes, règles et méthodes comptables

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

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

1.4. Changement de règles et méthodes comptables

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

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

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

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

Immobilisations	Valeur brute début exercice	Acquisitions de l'exercice	Cessions ou mises au rebut	Valeur brute fin exercice
Immobilisations incorporelles	44 252	3 578	-	47 830
Immobilisations corporelles	68 864	5 565	-	74 429
Immobilisations financières	12 925 902	2 463 623	4 048 440	11 341 086
TOTAUX	**13 039 018**	**2 472 766**	**4 048 440**	**11 463 345**

2.1.3. Tableau des amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	35 950	3 474	-	39 424
Immobilisations corporelles	49 702	5 520	-	55 222
TOTAL	**85 652**	**8 993**	**-**	**94 646**

2.1.3.1. Modes d'amortissements

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

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

2.1.4. Immobilisations corporelles

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

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

2.1.4.1. Modes d'amortissements

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

2.1.5. Immobilisations financières

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

2.1.5.1.1. Principe

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition

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

Les frais d'acquisition des titres sont comptabilisés en charges.

2.1.5.1.2. Dépréciations de l'exercice

Les titres de la SCCV Novawest ont été dépréciés de 512 438 € sur l'exercice afin de ramener leur valeur à hauteur de la quote-part de situation nette de la SCCV détenue par Sofira au 31/12/2022.

En effet, tous les lots de la SCCV Novawest ayant été livrés au 31/12/2022, il n'existe plus aucune plus-value latente sur stocks, de sorte que la valeur de la SCCV est réduite à la valeur de ses capitaux propres à date.

La dépréciation constatée a fait l'objet d'une réintégration sur le plan fiscal.

2.1.5.2. Informations relatives aux filiales et participations

Filiales	Capital Rés. et report avant affect.	Quote-part % Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus Brute Nette	CA Hors taxes Résultats	Prêts/avances non remboursés Cautions
SCCV VL 09	850 -333 717	35% 77 647	300 300	11 555 132 695 194	
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV EVEO	750 -98 007	13%	100 100	0 -28 931	
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV QUERLO	900 36 509	33%	300 300	0 -12 004	
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV ALLEGRO	900 32 075	56%	500 500	0 35 561	
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV OCORNER	850 184 570	59%	500 500	164 234 52 547	1 643 845
	Observation : Bilan 31/12/2022				

SCCV NOVAWEST	1 000 -3 817 547	50%	1 100 300 587 572	23 675 411 4 987 288	
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV LE SOLET	1 000 1 177 286	5%	50 50	0 - 8 610	
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV LA GOURMETTE	1 000 -21 166	6%	60 60	0 - 101 610	31 980
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV AUTOGREEN	1 000 - 12 114	6%	60 60	0 - 41 499	
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV AMEDEE MENARD	1 000 - 1 501	6%	60 60	0 - 22 291	
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV GREEN INNOLIN	1 000 - 1 687	6%	60 60	0 -1 791	5 286
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV PARC OT	1 000 - 18 782	6%	60 60	0 -68 741	22 810
	Observation : Bilan 31/12/2022				
KERFIM	10 000 1 176	5% 55 000	500 500	0 1 189 945	
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SAS ARADO	300 000 537 893	10%	6 000 6 000	508 247 608 609	
	Observation : Bilan 31/12/2022				

KANOPE INVEST	750 000 275 997	28%	210 000 210 000	0 227 162	
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV DELTA GREEN	1 000 160 357	20%	20 20	0 - 3 828	
	Observation : Bilan 31/12/2022 (liquidation en cours)				
SCCV GRAND'VIGNE	1 000 0	20%	200 200	0 - 1 087	416 912
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SCCV CDM	1 000 0	6%	60 60	0 - 1 425	
	Observation : arrêté intermédiaire 31/12/2022 ; 1ère clôture le 31/12/2023				
SAS GALEO	229 100 3 061 820	51%	1 893 308 1 893 308	2 097 439 522 519	2 332 599
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SOMEWHERE TO MEET HEBERGEMENT	100 000 -92 210	75%	75 000 75 000	141 629 -13 336	3 389 088
	Observation : Bilan 31/12/2022				
SOMEWHERE TO MEET PROMOTION	200 000 -24 329	75%	140 000 140 000	0 -5 354	
	Observation : Bilan 31/12/2022				

2.1.6. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	8 231
[illegible]	
Factures à établir	166 548
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	**174 779**

2.1.7. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		7 857 559	7 857 559	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		4 300	4 300	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		191 352	191 352	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	Etat :	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	21 155	21 155	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		26 900	26 900	-
Charges constatées d'avance			1 333	1 333	-
		TOTAL	8 102 599	8 102 599	-

2.1.8. Disponibilités et divers

Le montant des disponibilités est de 5 124 K€ à la clôture de l'exercice.

Le montant des VMP est de 0 € à la clôture de l'exercice.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 000 000	-	-	2 000 000
Primes, réserves et écarts	2 742 961	9 321 892	-	12 064 854
Report à nouveau	8 696 363	-	8 696 363	-
Résultat	625 530	1 595 529	625 530	1 595 529
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	14 064 854	10 917 421	9 321 893	15 660 383

Le capital est désormais composé de 11 921 actions de 167,70 euros de valeur nominale.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

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

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	892	892	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	53 285	53 285	-	-
Personnel et comptes rattachés	9 545	9 545	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	21 949	21 949	-	-
Impôts sur les bénéfices	146 123	146 123	-	-
TVA	31 892	31 892	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 323	1 323	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	1 592	1 592	-	-
Groupe et associés	218 667	218 667	-	-
Autres dettes	56 852	56 852	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	542 120	542 120	-	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	9 545
Charges sociales provisionnées	3 697
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	57 254
Banques	892
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	36 033
RRR à accorder, avoirs à établir	56 852
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	718
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	**164 991**

3. Informations relatives au compte de résultat

3.1. Effectif moyen

L'effectif moyen est de 3 personnes.

3.2. Information sur le chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue : - Biens - Services	- 283 687	- -	- 283 687
Chiffre d'affaires net	**283 687**	-	**283 687**

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		2 392 896	-16
Impôts :	Au taux de 15% puis 25%	- 815 860	-
	Réductions d'impôt	12 509	-
	Régularisation impôt N-1	6 000	
	Résultat après impôts	1 595 545	-16

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

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

L'engagement non provisionné est de 4 468 €, charges incluses.

- Table de mortalité : INSEE 2018-2020
- Rotation du personnel : moyen
- Taux d'actualisation : 3,86% (taux Iboxx au 31/12/2022)
- Taux d'évolution des rémunérations : + 2.00 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de charges sociales : 45 % (Cadre) et 40 % (Non-cadre)

5.2. Engagements hors bilan

Néant.

SAS SOFIRA

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2022	31/12/2021	%
Concessions, brevets, droits similaires		**3 577,50**	**0,00**	**NS**
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES ..	3 577,50	0,00	NS
Amort. prov. concession, brevets, droits sim.		**-707,75**	**0,00**	**NS**
28050000	AMORT. CONCESSIONS ET DROITS ...	-707,75	0,00	NS
Autres immobilisations incorporelles		**44 252,00**	**44 252,00**	
20840000	TITRES TALIABU EN USUFRUIT	44 252,00	44 252,00	
Amort. prov. autres immob. incorporelles		**-38 715,92**	**-35 950,17**	**7.69**
28084000	AMORTISSEMENTS TITRES TALIABU	-38 715,92	-35 950,17	7.69
	Total Immobilisations Incorporelles	8 405.83	8 301.83	1.25
Autres immobilisations corporelles		**74 429,12**	**68 864,29**	**8.08**
21810000	INSTALLATIONS GÉNÉRALES	31 394,59	29 121,36	7.81
21830000	MATÉRIEL DE BUREAU & INFORMATIQUE	16 598,56	14 633,56	13.43
21840000	MOBILIER	20 248,23	18 921,63	7.01
21850000	OEUVRES D'ARTS D'ARTISTES VIVANTS	6 187,74	6 187,74	
Amort. prov. autres immob. corporelles		**-55 222,43**	**-49 702,86**	**11.11**
28181000	AMORT. INSTALLATIONS GÉNÉRALES	-26 350,16	-25 095,76	5
28183000	AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU & INFO.	-9 922,47	-5 685,47	74.52
28184000	AMORT. MOBILIER	-18 949,80	-18 921,63	0.15
	Total Immobilisations corporelles	19 206.69	19 161.43	0.24
Autres participations		**3 479 227,00**	**3 472 977,00**	**0.18**
26100041	TITRES SCCV PARC OT	60,00	60,00	
26100042	TITRES SCCV GREEN INNOLIN	60,00	60,00	
26100044	TITRES SCCV GRAND'VIGNE-SOUTH GARDE	200,00	0,00	NS
26100212	TITRES SCCV EVEO	100,00	100,00	
26100218	TITRES SCCV AMEDEE MENARD	60,00	60,00	
26100222	TITRES SCCV CDM	60,00	0,00	NS
26102120	TITRES SCCV AUTOGREEN	60,00	60,00	
26112100	TITRES BAMBOO 2	21 000,00	15 000,00	40
26140000	TITRES TALIABU NUE PROPRIETE	30 609,00	30 609,00	
26160000	TITRES GALEO	1 893 308,00	1 893 308,00	
26161000	TITRES SCCV DELTA GREEN	200,00	200,00	
26162000	TITRES KERFIM	500,00	500,00	
26163000	TITRES SCCV NOVAWEST	1 100 300,00	1 100 300,00	
26166000	TITRES SCCV OCORNER	500,00	500,00	
26168000	TITRES SCCV ALLEGRO	500,00	500,00	
26169000	TITRES SCCV QUERLO	300,00	300,00	
26170000	TITRES ARADO	6 000,00	6 000,00	
26172000	TITRES SCCV VL09	300,00	300,00	
26173000	TITRES SCCV LE SOLET	50,00	50,00	
26174000	TITRES SCCV LA GOURMETTE	60,00	60,00	
26175000	TITRES KANOPE INVEST	210 000,00	210 000,00	
26176000	TITRES CD3I	0,00	10,00	-100
26177001	TITRES SOMEWHERE TO MEET HEBERGEMEN	75 000,00	75 000,00	
26177002	TITRES SOMEWHERE TO MEET PROMOTION	140 000,00	140 000,00	
Prov. autres participations		**-512 438,00**	**0,00**	**NS**
29610000	DEPRECIATION DES TITRES IMMOBILISES	-512 438,00	0,00	NS
Créances ratt. à des participations		**7 857 559,01**	**9 449 477,40**	**-16.85**
26700041	AVANCES SCCV PARC OT	22 810,24	266 036,56	-91.43

KPMG

Bilan actif (détail)

SAS SOFIRA

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2022	31/12/2021	%
26700042	GREEN INNOLIN AVANCES	5 286,09	5 182,44	2
26700044	AVANCES SCCV GRAND VIGNE	416 911,78	0,00	NS
26740000	GALEO - AVANCES	2 332 598,96	2 286 466,54	2.02
26765000	TALIABU - AVANCES	15 039,24	113 154,24	-86.71
26765100	KERFIM - AVANCES	0,00	519 129,24	-100
26765300	SCCV OCORNER - AVANCES	1 643 844,88	1 611 612,63	2
26771000	ARADO - AVANCES	0,00	971 990,55	-100
26773000	AVANCES SCCV LE SOLET	0,00	1 665 780,20	-100
26774000	AVANCES LA GOURMETTE	31 979,54	62 774,15	-49.06
26776000	AVANCES CD3I	0,00	100 000,00	-100
26777010	AVANCES STMH	3 389 088,28	1 847 350,85	83.46
Autres immobilisations financières		**4 300,00**	**3 448,17**	**24.7**
27500000	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	4 300,00	3 448,17	24.7
	Total Immobilisations financières	10 828 648,01	12 925 902 57	-16.23
	TOTAL Actif immobilisé	10 856 260,53	12 953 365,83	-16.19
Clients et comptes rattachés		**191 352,20**	**96 382,47**	**98.53**
41110000	CLIENTS	24 804,11	21 371,30	16.06
41810000	CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	166 548,09	75 011,17	122.03
Autres créances		**48 054,95**	**37 466,74**	**28.26**
40971000	FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	0,00	114,25	-100
42870000	PRODUITS À RECEVOIR	0,00	1 963,00	-100
44562000	TVA DED. S/IMMOBILISATIONS	265,32	336,00	-21.04
44566000	TVA DED. S/BETS (AUTRES TX)	0,00	119,29	-100
44566100	TVA DED. S/ACHATS 20%	0,00	3 833,72	-100
44566200	TVA DÉDUCTIBLE 20%	2 725,76	0,00	NS
44566300	TVA DÉDUCTIBLE AUTRES TAUX	88,19	0,00	NS
44567000	CRÉDIT DE TVA À REPORTER	2 839,00	0,00	NS
44583000	TVA SUR FNP	0,00	4 200,48	-100
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	5 761,28	0,00	NS
44587100	TVA SUR AVOIRS À ÉTABLIR	9 475,40	0,00	NS
46720000	PALMEO	0,00	900,00	-100
46730000	PALMEO	900,00	0,00	NS
46760000	PROMOLEO - AVANCES	26 000,00	26 000,00	
Prov. autres créances		**-26 900,00**	**0,00**	**NS**
49670000	DEPRECIATION DES COMPTES DEBITEURS	-26 900,00	0,00	NS
	Total Creances	212 507 15	133 849.21	58 77
Disponibilités		**5 132 402,68**	**8 879 103,79**	**-42.2**
51210000	BNP	4 553,52	5 141,30	-11.43
51220000	CREDIT AGRICOLE	519 618,38	372 723,92	39.41
51240000	CA EXCENT	4 600 000,00	8 500 000,00	-45.88
51870000	INTÉRETS DAT ET CDN À RECEVOIR	8 230,78	1 238,57	564.54
	Total Divers	5 132 402 68	8 879 103 79	-42 2
Charges constatées d'avance		**1 332,53**	**535,36**	**148.9**
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 332,53	535,36	148.9
	Total Actif circulant	5 346 242,36	9 013 488,36	-40.69
	TOTAL ACTIF	16 202 502,89	21 966 854,19	-26.24

SAS SOFIRA

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Passif		31/12/2022	31/12/2021	%
Capital		**2 000 000,00**	**2 000 000,00**	
10100000	CAPITAL	2 000 000,00	2 000 000,00	
Réserve légale		**66 286,72**	**35 010,23**	**89.34**
10611000	RÉSERVE LÉGALE PROPREMENT DITE	66 286,72	35 010,23	89.34
Autres réserves		**11 998 567,18**	**2 707 951,27**	**343.09**
10680000	AUTRES RÉSERVES	11 993 629,44	2 703 013,53	343.71
10688000	RÉSERVE SPÉCIALE ""OEUVRE D'ART""	4 937,74	4 937,74	
Report à nouveau		**0,00**	**8 696 362,66**	**-100**
11000000	REPORT À NOUVEAU (CRÉDITEUR)	0,00	8 696 362,66	-100
Résultat de l'exercice		**1 595 528,91**	**625 529,74**	**155.07**
Résultat de l'exercice		**1 595 528,91**	**625 529,74**	**155.07**
	Capitaux propres	15 660 382,81	14 064 853,90	11.34
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit		**891,69**	**135,43**	**558.41**
51860000	INTÉRETS FINANCIERS COURUS À PAYER	891,69	135,43	558.41
Emprunts et dettes financières divers		**218 667,23**	**7 138 919,01**	**-96.94**
45510000	COMPTE COURANT A. RAGUIDEAU	160 156,38	7 133 238,14	-97.75
45511000	CB STE	1 257,25	266,12	372.44
45520000	ANNE RAGUIDEAU	0,00	5,35	-100
45530000	MATHIEU RAGUIDEAU	0,00	5,35	-100
45580000	ASSOCIÉS - INTÉRÊTS COURUS	57 253,60	5 404,05	959.46
	Emprunts et dettes assimilées	219 558,92	7 139 054,44	-96.92
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**53 284,74**	**47 910,32**	**11.22**
40110000	FOURNISSEURS	17 252,12	23 093,67	-25.3
40810000	FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	36 032,62	24 816,65	45.2
Dettes fiscales et sociales		**210 832,10**	**713 019,53**	**-70.43**
42820000	DETTES PROV. CONGÉS PAYÉS ET RTT	9 544,74	6 274,66	52.12
43100000	SÉCURITÉ SOCIALE	9 028,00	6 499,00	38.91
43720000	CAISSE DE RETRAITE ET PRÉVOYANCE	6 552,20	5 514,84	18.81
43721000	CAISSE DE PRÉVOYANCE UNIPREVOYANCE	979,70	692,40	41.49
43750000	MUTUELLE	973,89	540,19	80.29
43820000	CHARGES SUR CONGÉS PAYÉS ET RTT	3 697,38	2 541,96	45.45
43860000	ORGANISMES - AUTRES CHARGES À PAYER	718,19	1 701,73	-57.8
44210000	PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	1 322,96	1 375,00	-3.78
44400000	ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	146 123,00	668 278,00	-78.13
44551000	TVA À DÉCAISSER	0,00	3 538,00	-100
44571100	TVA COLL. VENTES À 20,00 %	4 134,02	3 561,88	16.06
44584000	TVA SUR FAE	0,00	12 501,87	-100
44587000	TVA SUR FACTURES À ÉTABLIR	27 758,02	0,00	NS
Dettes sur immob. et comptes rattachés		**1 591,92**	**2 016,00**	**-21.04**
40410000	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	1 591,92	2 016,00	-21.04
Autres dettes		**56 852,40**	**0,00**	**NS**
41980000	RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	56 852,40	0,00	NS

KPMG

Bilan passif (détail)

SAS SOFIRA

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2022	31/12/2021	%
Dettes	322 561.16	762 945.85	-57.72
Dettes et produits constatés d'avance	542 120.08	7 902 000.29	-93.14
Total du Passif	**16 202 502.89**	**21 966 854.19**	**-26.24**

KPMG Compte de résultat (détail)

SAS SOFIRA

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2022	31/12/2021	%
Production vendue (services)		**283 687,00**	**237 962,73**	**19.21**
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES	283 687,00	237 962,73	19.21
	Chiffre d'affaires net	*283 687,00*	*237 962,73*	*19.21*
Reprise amort. prov. et transferts de charges		**25 625,25**	**21 983,81**	**16.56**
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITATION	5 925,00	3 288,20	80.19
79110100	TRANSFERT CHARGES TVA 20%	0,00	5 000,00	-100
79111000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL. INTRAGROUPE	11 743,42	10 605,61	10.73
79124000	TRANSFERTS DE CHARGES AVANTAGES EN NATURE	7 592,83	3 090,00	145.72
79124100	TRANSFERT DE CHARGES PERSONNEL 20%	364,00	0,00	NS
Autres produits d'exploitation		**1 998,20**	**0,53**	**NS**
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	12,20	0,53	NS
77258000	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	1 986,00	0,00	NS
	Produits d'exploitation	*311 310,45*	*259 947,07*	*19.76*
Achats matières et approvisionnements		**0,00**	**3 000,00**	**-100**
67200000	CHARGES /EXERCICES ANTÉRIEURS	0,00	3 000,00	-100
Autres achats et charges externes		**264 999,81**	**159 702,09**	**65.93**
60610000	FOURNITURES NON STOCKABLES	2 219,62	1 513,36	46.67
60613000	CARBURANT	1 365,98	992,44	37.64
60630000	FOURNIT. DIV.ET PETITS ÉQUIPEMENTS	1 788,24	1 129,23	58.36
60631000	PETITS ÉQUIPEMENTS INFORMATIQUES	328,20	74,97	337.78
60641000	FOURNITURES DE BUREAU	919,69	1 041,68	-11.71
61100000	SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	5 000,00	5 000,00	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	15 392,37	12 992,68	18.47
61350000	LOCATIONS MOBILIÈRES DIVERSES	1 437,10	1 224,00	17.41
61352000	LOCATIONS MATÉRIEL DE TRANSPORT VP	15 375,93	10 313,64	49.08
61400000	CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIÉTÉ	7 397,35	5 532,48	33.71
61520000	ENTRETIEN S/BIEN IMMOB.	3 600,77	1 620,98	122.14
61552000	ENTRETIEN VÉHICULE DE TOURISME	353,78	1 200,00	-70.52
61560000	MAINTENANCE DIVERSES	15 656,94	7 064,88	121.62
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUES DIVERSES	2 622,33	856,77	206.07
61810000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	416,17	283,18	46.96
62260000	HONORAIRES	68 219,59	57 660,51	18.31
62260400	HONORAIRES ACCOMPGT CONSEIL DEVELOPT	21 597,38	27 600,00	-21.75
62270000	FRAIS D'ACTES	3 341,85	590,15	466.27
62281000	FRAIS GESTION/CHARGT TICKETS RESTAU	178,40	53,40	234.08
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	862,00	114,00	656.14
62310100	PUBLICITÉ	161,41	0,00	NS
62310300	HONORAIRES COMMUNICATION	22 163,12	0,00	NS
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	12 567,51	0,00	NS
62340000	CADEAUX CLIENTS	0,00	134,34	-100
62341000	CADEAUX AU PERSONNEL	513,53	124,95	310.99
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMÉS	161,20	3 365,70	-95.21
62380000	DIVERS (MÉCÉNAT, DONS COURANTS)	26 000,00	100,00	NS
62510000	INDEMNITÉS KILOMÉTRIQUES	690,59	2 604,15	-73.48
62511000	FRAIS DE RESTAURANT	98,94	38,46	157.25
62512000	VOYAGES ET DÉPL. (TRAIN, AV°,PKG)	1 822,32	1 617,72	12.65
62560000	MISSIONS - HÉBERGEMENT	184,88	0,00	NS
62570000	RÉCEPTION	3 522,43	1 630,20	116.07
62610000	FRAIS POSTAUX	2 354,94	2 016,61	16.78
62620000	TÉLÿÿÿÿPHONE ET FAX	726,21	550,48	31.92
62630000	TÉLÉPHONE PORTABLE	1 772,57	1 138,04	55.76
62640000	INTERNET	2 002,73	2 172,00	-7.79
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	6 802,92	2 840,25	139.52
62810000	COTISATIONS DIVERSES	390,00	0,00	NS
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT DU PERSONNEL	73,82	20,44	261.15
62890000	FORMATION DU PERS. ORG. FORMATEUR	14 917,00	4 490,40	232.2

SAS SOFIRA

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2022	31/12/2021	%
Impôts, taxes et versements assimilés		**4 366,39**	**2 906,66**	**50.22**
63331000	TAXE FORMATION CONTINUE	1 750,15	939,38	86.31
63350000	TAXE APPRENTISSAGE	1 526,24	818,28	86.52
63511000	CET	1 090,00	1 011,00	7.81
63780000	TAXES DIVERSES	0,00	138,00	-100
Salaires et traitements		**232 098,29**	**179 897,33**	**29.02**
64100000	SALAIRES ET APPOINTEMENTS	217 307,21	119 007,82	82.6
64110000	SALAIRES ALAIN R	0,00	24 500,00	-100
64110200	COT.OBLIGATOIRES GERANT ALAIN R	0,00	-704,75	-100
64110300	COT.FACULTATIVES GERANT ALAIN R	0,00	2 003,68	-100
64111000	CSG ET CRDS NON DEDUCTIBLE ALAIN R	0,00	950,00	-100
64111300	CSG ND ANNE RAGUIDEAU	0,00	1 725,00	-100
64112000	SALAIRES ANNE R	0,00	17 500,00	-100
64112200	COT.OBLIGATOIRES GERANT ANNE R	0,00	7 623,00	-100
64112300	COT.FACULTATIVES GERANT ANNE R	0,00	1 337,71	-100
64115000	AVANTAGE EN NATURE	7 061,00	1 425,00	395.51
64120000	CONGÉS PAYÉS ET RTT	3 270,08	1 529,87	113.75
64140100	TICKETS RESTAURANT	4 460,00	1 335,00	234.08
64141000	AVANTAGES EN NATURE	0,00	1 665,00	-100
Charges sociales		**85 781,20**	**46 716,84**	**83.62**
64510000	COTISATIONS URSSAF ET POLE EMPLOI	57 499,24	31 490,64	82.59
64520000	CHARGES SOCIALES S/ CP ET RTT	1 155,42	728,72	58.55
64521000	COTISATIONS MUTUELLE	3 398,61	548,45	519.68
64530000	CAISSE DE RETRAITE DES C ET NC	17 463,79	8 833,80	97.69
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI	5 629,12	3 357,48	67.66
64550000	COTISATIONS PRÉVOYANCE	0,00	1 562,03	-100
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	535,02	195,72	173.36
64760000	FRAIS GESTION PEE NATIXIS	100,00	0,00	NS
Dot. amort. sur immobilisations		**8 993,07**	**5 297,73**	**69.75**
68111000	DOT/AMORT. IMMOB. INCOPORELLES	3 473,50	2 765,75	25.59
68112000	DOT. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	5 519,57	2 531,98	117.99
Dot. prov. sur actif circulant		**26 900,00**	**0,00**	**NS**
68174000	DOT DEPRECIATION DES AUTRES CREANCES	26 900,00	0,00	NS
Autres charges d'exploitation		**2,40**	**659,94**	**-99.64**
65100000	REDEVANCES /CONCESSIONS, BREVETS ..	0,00	650,00	-100
65800000	CHARGES DE GESTION COURANTE	2,40	9,94	-75.86
	Charges d'exploitation	*623 141 16*	*398 180.59*	*56 5*
	Résultat d'exploitation	-311 830 71	-138 233 52	125 58
Produits financiers de participation		**3 105 397,00**	**1 211 525,14**	**156.32**
76100000	PRODUITS DE PARTICIPATIONS	3 105 397,00	1 211 525,14	156.32
Autres intérêts et produits assimilés		**169 022,02**	**237 920,17**	**-28.96**
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	151 436,36	232 987,69	-35
76880000	INTERETS BANCAIRES CREDITEURS	17 585,66	4 932,48	256.53
	Produits financiers	*3 274 419,02*	*1 449 445,31*	*125 91*
Dotations financières amort. prov.		**512 438,00**	**0,00**	**NS**
68662000	DOT DEPREC CREANCES TITRES DE PARTIC	512 438,00	0,00	NS

KPMG

Compte de résultat (détail)

SAS SOFIRA

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2022	31/12/2021	%
Intérêts et charges assimilées		**57 253,60**	**5 404,05**	**959.46**
66150000	INTÉRÊTS COMPTE COURANT	57 253,60	5 404,05	959.46
	Charges financières	*569 691.60*	*5 404.05*	*NS*
	Résultat financier	2 704 727.42	1 444 041.26	87.3
	Résultat courant	2 392 896.71	1 305 807.74	83.25
Produits exceptionnels op. capital		**10,00**	**1 100,00**	**-99.09**
77560000	PRODUITS CESSION IMMOB. FINANCIÈRES	10,00	1 100,00	-99.09
	Produits exceptionnels	10.00	1 100.00	-99.09
Charges exceptionnelles op. gestion		**16,80**	**0,00**	**NS**
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPT S/OPÉ GESTION	16,80	0,00	NS
Charges exceptionnelles op. capital		**10,00**	**1 100,00**	**-99.09**
67560000	VNC IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	10,00	1 100,00	-99.09
	Charges exceptionnelles	26.80	1 100.00	-97.56
	Résultat exceptionnel	-16.80	0.00	NS
Impôts sur les bénéfices		**797 351,00**	**680 278,00**	**17.21**
69500000	IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	809 860,00	692 278,00	16.98
69900000	IS - REDUCTIONS IMPÔT	-12 509,00	-12 000,00	4.24
	Bénéfice ou perte	1 595 528,91	625 529,74	155.07

S A S S O F I R A

Société par Actions Simplifiée au Capital de 2 000 000 €

Siège social : 1 rue Jacques Brel - BP 70 395 - 44819 ST HERBLAIN CEDEX 01
RCS NANTES 403 178 866

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29/06/2023

Le 29/06/2023 à 14h00

Les associés de la société SOFIRA, société par actions simplifiée au capital de 2 000 000 €, divisé en 11 921 actions de 167.77 € de valeur nominale chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social de la société, sur convocation faite par le Président.

Il a été établi une feuille de présence, émargée par les membres de l'Assemblée lors de leur entrée en séance.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Alain Raguideau, en sa qualité de président de la société SOFIRA.

Est appelé comme scrutateur l'associé présent, représentant le plus grand nombre de voix et acceptant cette fonction : Madame Anne RAGUIDEAU.

Le bureau ainsi composé se complète en désignant comme secrétaire Monsieur Matthieu RAGUIDEAU.

Mr Jean-François MAREC, représentant le cabinet Groupe Y Boullier, Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoqué par lettre recommandée avec demande d'avis de réception, est présent.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, soussignés, permet de constater que les associés, présents et représentés, possèdent ensemble les 11 921 actions composant le capital social.

En conséquence, l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer. Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- la liste des associés et la feuille de présence ;
- les copies des convocations adressées à tous les associés ;
- la copie et l'avis de réception de la convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- les comptes annuels, le bilan et l'inventaire de l'exercice clos le 31/12/2022;

- le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022;
- le rapport de gestion du Président ;
- le rapport du Président sur les conventions règlementées visées à l'article L227-10 du code de commerce
- le texte des projets de résolutions présentées au vote de l'Assemblée;

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président ;
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022 ;
- Lecture du rapport spécial du Président
- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2022 ;
- Examen et approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce ;
- Quitus au Président et au Directeur Général ;
- Affectation du résultat ;
- Démission du Président et nomination d'un nouveau Président
- Démission du Directeur Général et nomination d'un nouveau Directeur Général
- Ratification de la rémunération de la Présidence et de la Direction Générale
- Pouvoirs à conférer ;
- Questions diverses.

Il est ensuite donné lecture du rapport de gestion du Président ainsi que des rapports du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels et du rapport du président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce.

Ces lectures terminées, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RÉSOLUTION – APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir entendu lecture du rapport de gestion du Président sur l'activité de la société et sa situation pendant l'exercice clos le 31/12/2022 ainsi que celle du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes et le bilan du dernier exercice, tels qu'ils ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports, lesdits comptes se soldant par un bénéfice net comptable de 1 595 529 €.

L'assemblée générale, conformément aux dispositions de l'article 223-quater du CGI, constate que des charges somptuaires et amortissements excédentaires, visés à l'article 39-4 du CGI, ont été engagés au titre de l'exercice clos le 31/12/2022, à hauteur respectivement de 0 euros et de 8162 euros, générant un impôt sur les sociétés complémentaire de 2040 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RÉSOLUTION – QUITUS A LA PRESIDENCE ET AU DIRECTEUR GENERAL

L'assemblée générale, comme conséquence des résolutions qui précèdent, donne quitus entier et sans réserve au Président et au Directeur Général pour leur gestion au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice d'un montant de 1 595 529 € de la façon suivante :

Réserve légale : 79 776 €
La réserve légale s'élèverait à : 146 062 €

Autres réserves : 1 515 752 €
Les autres réserves s'élèveraient à : 13 514 319 €

Déclaration visée à l'article 243 bis du code général des impôts :

Nous vous demanderons de prendre acte du fait que les précédentes distributions de dividendes ont été les suivantes :

	Revenus éligibles à l'abattement article 158, 3-2° du CGI		Revenus non éligibles à l'abattement article 158, 3-2° du CGI
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2021	0€	0€	0€
31 décembre 2020	0€	0€	0€
31 décembre 2019	0€	0€	0€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RÉSOLUTION – APPROBATION DES CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'assemblée générale, après avoir étendu lecture du rapport du président sur les conventions visées à l'article L227-10 du Code de Commerce, approuve les conventions nouvelles conclues au cours de l'exercice clos le 31/12/2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIÈME RÉSOLUTION – DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Statuant par application de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale approuve la prise en charge par la société d'amortissements excédentaires visés par l'article 39-4 du Code Général des Impôts et autres amortissements non déductibles, pour leur montant global 8162 euros au titre de l'exercice écoulé, ainsi que du complément d'impôt correspondant, s'élevant à 2040 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RÉSOLUTION- DEMISSION DU PRESIDENT

L'assemblée générale prend acte de la démission de son poste de Président, de Monsieur Alain RAGUIDEAU, et ce à compter du 01/07/2023 et dispense Monsieur Alain RAGUIDEAU de l'exécution de son préavis tel que prévu à l'article 11.3 des statuts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SEPTIEME RÉSOLUTION- NOMINATION D'UN NOUVEAU PRESIDENT

L'assemblée générale nomme comme Président, et ce à compter du 01/07/2023, Madame Anne RAGUIDEAU, associée de la SAS SOFIRA.

Madame Anne RAGUIDEAU sera tenue de consacrer tout le temps nécessaire aux affaires sociales.

Conformément à l'article 11.5 des statuts, Madame Anne RAGUIDEAU représentera la Société dans ses rapports avec les tiers et sera investie des pouvoirs les plus étendus pour agir au nom de la Société dans la limite de l'objet social, sous réserve des pouvoirs attribués aux associés.

Madame Anne RAGUIDEAU a déclaré, par acte séparé, accepter lesdites fonctions et satisfaire à toutes les conditions requises par la loi et les règlements pour l'exercice desdites fonctions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité, et a par conséquent également reçu le vote favorable des actions « P », conformément à l'article 17.1 des statuts.

HUITIEME RÉSOLUTION- DEMISSION DU DIRECTEUR GENERAL

L'assemblée générale prend acte de la démission de son poste de Directeur général, de Madame Anne RAGUIDEAU, et ce à compter du 01/07/2023 et dispense Madame RAGUIDEAU de l'exécution de son préavis tel que prévu à l'article 11.3 des statuts.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

NEUVIEME RÉSOLUTION - NOMINATION D'UN NOUVEAU DIRECTEUR GENERAL

L'assemblée générale nomme comme Directeur Général, et ce à compter du 01/07/2023, Monsieur Alain RAGUIDEAU, associé de la SAS SOFIRA.

Monsieur Alain RAGUIDEAU sera tenu de consacrer tout le temps nécessaire aux affaires sociales.

Conformément à l'article 12.2 des statuts, Monsieur Alain RAGUIDEAU représentera la Société dans ses rapports avec les tiers et sera investi des pouvoirs les plus étendus pour agir au nom de la Société dans la limite de l'objet social, sous réserve des pouvoirs attribués aux associés.

Monsieur Alain RAGUIDEAU a déclaré, par acte séparé, accepter lesdites fonctions et satisfaire à toutes les conditions requises par la loi et les règlements pour l'exercice desdites fonctions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité, et a par conséquent également reçu le vote favorable des actions « P », conformément à l'article 17.1 des statuts.

DIXIEME RÉSOLUTION- RATIFICATION DE LA REMUNERATION DE LA PRESIDENCE

L'Assemblée Générale, après en avoir délibéré, approuve la rémunération brute annuelle perçue par Monsieur Alain RAGUIDEAU, en tant que Président qui s'est élevée à la somme brute annuelle de 41 868€à laquelle s'est ajoutée la prise en charge par la société des cotisations sociales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

ONZIEME RÉSOLUTION- RATIFICATION DE LA REMUNERATION DE LA DIRECTION GENERALE

L'Assemblée Générale, après en avoir délibéré, approuve également la rémunération brute annuelle perçue par Madame Anne RAGUIDEAU, versée au titre de ses fonctions Directrice Générale qui s'est élevée à la somme brute annuelle de 48 475€ à laquelle s'est ajoutée la prise en charge par la société des cotisations sociales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DOUZIEME RÉSOLUTION – POUVOIRS A CONFERER

En conséquence de ce qui précède, l'assemblée générale décide de donner tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité et de dépôt prescrites par la loi.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

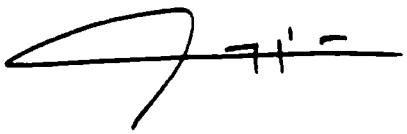
ooOoo

CLOTURE

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, et plus personne ne demandant la parole, la séance est levée.

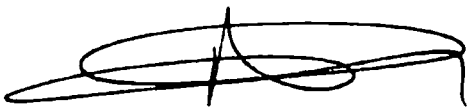
De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

LE PRÉSIDENT
Monsieur Alain Raguideau



LE SECRETAIRE
Monsieur Mathieu RAGUIDEAU

LE SCRUTATEUR
Madame Anne RAGUIDEAU



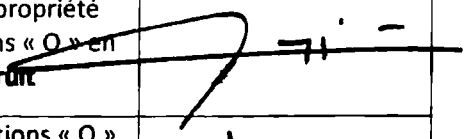


S A S S O F I R A

Société par Actions Simplifiée au Capital de 2 000 000 €

Siège social : 1 rue Jacques Brel - BP 70 395 - 44819 ST HERBLAIN CEDEX 01
RCS NANTES 403 178 866

FEUILLE DE PRESENCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29/06/2023

Nom, Prénom ,Adresse	**Nombre d'actions**	**Emargement**
Monsieur Alain Raguideau 34 rue Joncours - 44 000 NANTES	1.500 actions « P » en pleine propriété 8.856 actions « O » en **usufruit**	
Madame Anne RAGUIDEAU 4 Rue Suzanne Lenglen - 44 840 LES SORINIERES	1 063 actions « O » en pleine propriété 4.428 actions « O » en usufruit	
Monsieur Mathieu RAGUIDEAU 2 rue Henri Cochards - 44 000 NANTES	502 actions « O » en pleine propriété 4.428 actions « O » en usufruit	
Nombre Total d'actions	11 921	

Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : SAS SOFIRA

Forme juridique : SAS

Numéro unique d'identification - (Siren) : 403 178 866

Représentée par :

Nom : RAGUIDEAU Prénom : Anne

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature