

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EPINAL - 8801 - Documents comptables (B-S)  
- Dépôt le 10/02/2025 - 564 - 1962 B 50013 - 775 717 960 - SOCIETE FIDUCIAIRE ET  
COMPTABLE LORRAINE

# COPIE

①

## BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2024

Formulaire obligatoire (article 100 du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : **SAS SOFILOR**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* **12**

Adresse de l'entreprise : **19 avenue de la Fontenelle**

**88100 ST DIE DES VOSGES**

Durée de l'exercice précédent \* **12**

Numéro SIRET \* **7 7 5 7 1 7 9 6 0 0 0 0 1 4**

Néant  \*

				Exercice N, clos le, <b>30062024</b>		N-1 <b>30062023</b>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
<b>ACTIF IMMOBILISE *</b>							
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CC				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	40 149	40 149		
	Fonds commercial (1)	AH	AI	373 906	3 680	370 226	373 694
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AC	37 000		37 000	37 000
	Constructions	AP	AC	333 000	175 334	157 666	174 316
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	5 066	5 066		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	404 821	312 930	91 891	72 194
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>							
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	1 961		1 961	1 961
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	1 195 903	537 159	658 744	659 165
<b>ACTIF CIRCULANT</b>							
<b>STOCKS *</b>							
	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ	38 399		38 399	43 903
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
<b>CREANCES</b>							
	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 661 101	303 008	1 358 093	1 362 649
	Autres créances (3)	BZ	CA	48 428		48 428	47 623
<b>DIVERS</b>							
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				37 462
	Disponibilités	CF	CG	683 255		683 255	582 716
<b>Comptes de régularisation</b>							
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	35 058		35 058	32 639
<b>TOTAL (III)</b>		CJ	CK	2 466 242	303 008	2 163 234	2 106 992
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	1A	3 662 144	840 166	2 821 978	2 766 157
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	1 961	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :	

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

Désignation de l'entreprise <b>SAS SOFILOR</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....360.000..... )	DA	360 000	360 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	221 030	221 030
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	36 000	36 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	557 300	528 041
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		
	Report à nouveau	DH		
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	331 701	329 259
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TO TAL (I)</b>	DL	1 506 031	1 474 330
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
	<b>TO TAL (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		10 000
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TO TAL (III)</b>	DR		10 000
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	819	372
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV		5 114
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	281 775	268 075
	Dettes fiscales et sociales	DY	570 429	537 266
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	9 263	24 254
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	453 661	446 747
	<b>TO TAL (IV)</b>	EC	1 315 947	1 281 828
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	<b>TO TAL GENERAL (I à V)</b>	EE	2 821 978	2 766 157
<b>RENOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 315 947	1 281 828	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	819	372	

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

**Etats financiers au 30/06/2024**

**ANNEXE**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 821 978 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 3 135 271 euros et un total **charges** de 2 803 570 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 331 701 euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

Les comptes de l'exercice ont été arrêtés en appliquant les dispositions des règlements N° 2002-10 et 2004-06 du Comité de la Réglementation Comptable relatifs aux actifs.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

- |  |            |
|--|------------|
| - Agencements, Aménagements, Installations : | 5 à 10 ans |
| - Matériel de transport                      | 4 ans      |
| - Matériel de bureau et informatique         | 3 à 10 ans |
| - Mobilier de bureau                         | 5 à 10 ans |

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Stocks et en cours

Les encours sont évalués en fonction de l'avancement des travaux.

## Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Faits caractéristiques

Néant.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	414 344				290	414 055
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>414 344</b>				<b>290</b>	<b>414 055</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	37 000					37 000
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	333 000					333 000
Instal technique, matériel outillage industriels	5 066					5 066
Instal., agencement, aménagement divers	239 030		7 838			246 868
Matériel de transport			19 206			19 206
Matériel de bureau, informatique et mobilier	136 391		10 470		8 115	138 747
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>750 487</b>		<b>37 514</b>		<b>8 115</b>	<b>779 887</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 961					1 961
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 961</b>					<b>1 961</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 166 793</b>		<b>37 514</b>		<b>8 404</b>	<b>1 195 903</b>

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial	212	3 468		3 680
Autres immobilisations incorporelles	40 439		290	40 149
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>40 651</b>	<b>3 468</b>	<b>290</b>	<b>43 829</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	158 684	16 650		175 334
Instal technique, matériel outillage industriels	5 066			5 066
Autres Instal., agencement, aménagement divers	186 150	9 012		195 162
Matériel de transport		1 841		1 841
Matériel de bureau, mobilier	117 077	6 966	8 115	115 928
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>466 977</b>	<b>34 468</b>	<b>8 115</b>	<b>493 330</b>
<b>TOTAL</b>	<b>507 627</b>	<b>37 935</b>	<b>8 404</b>	<b>537 159</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

ANNEXE - Elément 6.05

# Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	30/06/2024	Observations
Acheté Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	54 388  319 518	
<b>TOTAL</b>	<b>373 906</b>	

# Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Entreprises liées

Entreprises avec un  
lien de participationDettes, créances  
représentées par  
effets de commerce

## Bilan Actif

### Capital souscrit non appelé

### Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

### Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

66 889

## Bilan Passif

### Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

91 045

72 000

# Capital social

Etat exprimé en euros

	30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	1 500,00	240,0000	360 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>1 500,00</b>	<b>240,0000</b>	<b>360 000,00</b>

# Charges à payer

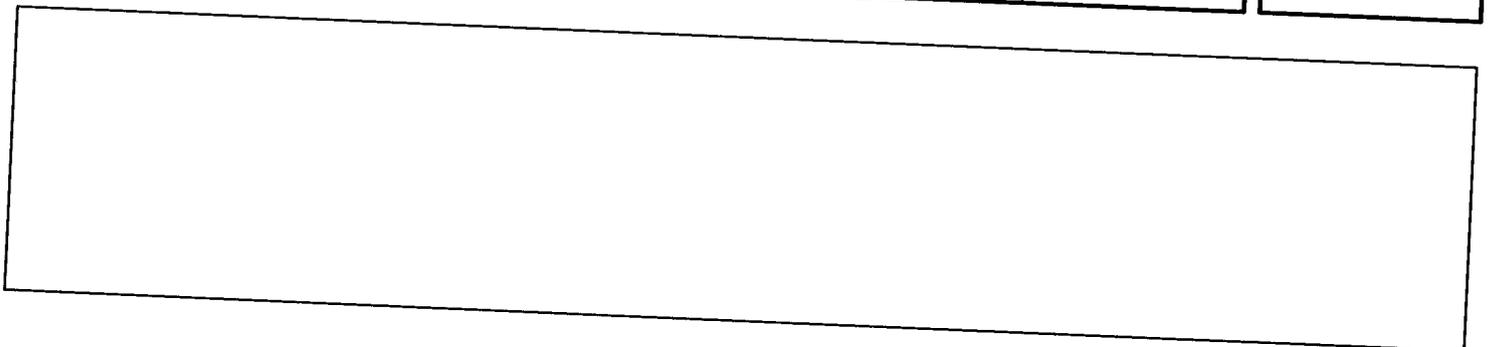
Etat exprimé en euros		30/06/2024
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>320 052</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>819</b>
<i>AGIOS A PAYER</i>	819	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>144 017</b>
<i>FRS.FACT.NON PARVENUES.</i>	144 017	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>175 215</b>
<i>PROV.POUR CONGES.A PAYER</i>	73 999	
<i>PROVISION POUR PRIMES</i>	50 000	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	22 404	
<i>PROVISION CH SOCIALES / PRIMES</i>	20 000	
<i>CHARGES FISCALES SUR CP</i>	1 439	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	7 373	

# Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2024
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			35 058
Assurances		11 218	
Consommables		8 487	
Maintenance matériel et logiciels		3 160	
Abonnements documentation		1 162	
Médecine du travail		11 032	
Cotisations			
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>35 058</b>

# Effectif moyen

	30/06/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	3	
	Professions intermédiaires		
	Employés	21	
	Ouvriers		
	TOTAL	24	



*[Faint, illegible text or stamp]*

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2024

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagement en matière de retraite, dette actuarielle  Fonds constitué : contrat indemnités de fin de carrière Au 31/12/2023 : 16 686,40	68 011	
Autres engagements	68 011	
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>68 011</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

**“SOCIETE FIDUCIAIRE ET COMPTABLE LORRAINE”  
SOFILOR**

**Société Par Actions simplifiée  
Société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes  
Au capital de 360.000 Euros  
Siège social : 19 Avenue de la FONTENELLE  
88100 - SAINT DIE DES VOSGES**

**RCS EPINAL 775 717 960**

**-oOo-**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE  
EN DATE DU 19 DECEMBRE 2024**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION ADOPTEE**

**I-PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

**TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT**

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **30 juin 2024** s'élevant à **331.701,01 €** comme suit :

<b>Bénéfice de l'exercice</b>	<b>331.701,01 €</b>
Distribution de dividendes soit <b>214 Euros</b> par action	<b>- 321.000,00 €</b>
<b>Le solde, soit</b>	<b>10.701,01 €</b>

**Affecté au compte “Réserves statutaires”**

Les dividendes seront mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Le régime fiscal applicable aux dividendes est le suivant :

- les dividendes seront soumis au taux forfaitaire unique d'imposition des revenus mobiliers de 30 % s'agissant d'une distribution au profit de personnes physiques, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% au titre des prélèvements sociaux.

Les dividendes versés aux personnes physiques seront donc précomptés par la société du ou des prélèvements à la source suivant :

- ✦ d'un prélèvement social obligatoire de 17,2 %,
- ✦ d'un prélèvement au taux de 12,8 % pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France (article 117 quater nouveau du Code général des impôts). Pour le calcul de ce prélèvement, les revenus sont retenus pour leur montant brut. Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année, tel que défini au 1° du IV de l'article 1417, est inférieur à 50 000 Euros pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75 000 Euros pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensés de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater. Ce prélèvement s'impute sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, l'excédent est

**COPIE**