

RCS : REIMS
Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00200
Numéro SIREN : 349 846 006
Nom ou dénomination : SOFINOR

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2023 sous le numéro de dépôt 9046

SOFINOR

Société par Actions Simplifiée
au capital de 2 508 627 euros
51 Boulevard Henry Vasnier
51100 REIMS
RCS Reims 349.846.006

1 – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT A L'ASSEMBLEE DU 30 JUIN 2023 POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition de la présidente, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **114 354.16 €** comme suit :

- Bénéfice de l'exercice	114 354.16 €
- Affectation au poste "Autres réserves"	14 354.16 €
Total distribuable	100 000.00 €

Le dividende revenant à chaque part est fixé à 0.0399 € bruts. Le dividende sera payé au siège social dans les délais prévus par la loi.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, il est précisé que le montant distribué est éligible, pour les personnes physiques, à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158-3-2° du Code Général des impôts ; ceci sans préjudice de l'application du régime fiscal propre à chaque bénéficiaire.

La présente distribution peut entraîner :

- une retenue à la source au titre des parts sociales ;
- et/ou un prélèvement forfaitaire non libératoire au titre de l'impôt sur le revenu ;
- et/ou pour les Travailleurs Non-Salariés (TNS) ou personnes assimilées, des cotisations RSI si les plafonds sont dépassés.

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

	Exercice 2019	Exercice 2020	Exercice 2021
Par titre	0.0917 €	0.0199 €	0.0478 €

2 – RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE A L'ASSEMBLEE DU 30 JUIN 2023 POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition de la présidente, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **114 354.16 €** comme suit :

- Bénéfice de l'exercice	114 354.16 €
- Affectation au poste "Autres réserves"	14 354.16 €
Total distribuable	100 000.00 €

Le dividende revenant à chaque part est fixé à 0.0399 € bruts. Le dividende sera payé au siège social dans les délais prévus par la loi.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, il est précisé que le montant distribué est éligible, pour les personnes physiques, à l'abattement visé par les dispositions de

NW

l'article 158-3-2° du Code Général des impôts ; ceci sans préjudice de l'application du régime fiscal propre à chaque bénéficiaire.

La présente distribution peut entraîner :

- une retenue à la source au titre des parts sociales ;
- et/ou un prélèvement forfaitaire non libératoire au titre de l'impôt sur le revenu ;
- et/ou pour les Travailleurs Non-Salariés (TNS) ou personnes assimilées, des cotisations RSI si les plafonds sont dépassés.

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

	Exercice 2019	Exercice 2020	Exercice 2021
Par titre	0.0917 €	0.0199 €	0.0478 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour avis

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. B...', written over a diagonal line.

SOFINOR
SAS au capital de 2 508 627,00 €
51 Boulevard Henry Vasnier
BP 51
51100 REIMS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Période du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Abat

RA
&

Roffé & Associés
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES



Roffé & Associés
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

57, avenue de Paris - 02200 Soissons
Tél : 03.23.59.18.22 Fax : 03.23.59.21.57
Email : roffe@roffe.fr www.roffe.fr

PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Identification de l'entreprise

Dénomination	SOFINOR
Adresse	51 Boulevard Henry Vasnier 51100 REIMS
Téléphone	0326853952
Fax	0326855972

Régime juridique et fiscal

Forme juridique	SAS
N° S.I.R.E.T.	34984600600048
Régime fiscal	Réel normal
Exercice comptable du	01/01/22
au	31/12/22
durée	12 mois

Activités

Activité	Activités des sociétés holding
Code A.P.E.	6420Z
Activités accessoires	
Nombre de salariés :	

SYNTHÈSE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	848 301,26	698 617,63	629 910,42	149 683,63	21,43
Ventes de marchandises					
Production de l'exercice	858 955,70	2 298 723,31	1 244 083,44	-1 439 767,61	-62,63
Marge commerciale					
Marge globale	848 301,26	698 617,63	629 910,42	149 683,63	21,43
Valeur ajoutée	660 393,52	585 567,71	524 690,09	74 825,81	12,78
Excédent brut d'exploitation	509 721,19	451 072,91	394 381,98	58 648,28	13,00
Amortissements et provisions	322 702,37	226 151,72	206 267,50	96 550,65	42,69
Résultat d'exploitation	200 503,08	238 502,74	204 469,94	-37 999,66	-15,93
Résultat financier	-90 780,86	-69 620,62	-42 712,36	-21 160,24	-30,39
Résultat courant	109 722,22	168 882,12	161 757,58	-59 159,90	-35,03
Résultat exceptionnel	19 734,94	19 975,00		-240,06	-1,20
Résultat net de l'exercice	114 354,16	154 916,12	128 989,58	-40 561,96	-26,18

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	433 215,21	383 129,74	348 044,87	50 085,47	13,07
Fonds de roulement net global	653 590,62	1 236 834,10	1 908 286,76	-583 243,48	-47,16
Besoin en fonds de roulement	43 384,14	-50 682,11	142 651,57	94 066,25	-185,60
Trésorerie	610 206,48	1 287 516,21	1 765 635,19	-677 309,73	-52,61

RATIOS	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	64,21	38,74	44,05	25,47	65,75
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	3,74	0,39	0,85	3,35	858,97
Rotation stocks <i>(en jours)</i>					
Autonomie financière	0,35	0,36	0,39	-0,01	-2,78
Capacité de remboursement	0,08	0,07	0,08	0,01	14,29
Taux d'endettement	1,78	1,70	1,51	0,08	4,71
Rentabilité financière	0,04	0,05	0,04	-0,01	-20,00
Rentabilité commerciale	0,13	0,22	0,20	-0,09	-40,91

SOMMAIRES DE L'ANNEXE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions 10 à 30 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Créances

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.

AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles TOTAL					
Terrains		1 295 327	322 687	6 585	1 611 429
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles			16		16
Inst. générales agencem. amén. div.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatique, mob.					
Emballages récupérables divers					
TOTAL		1 295 327	322 702	6 585	1 611 445
TOTAL GENERAL		1 295 327	322 702	6 585	1 611 445

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements Fonds commercial Autres immos incorporelles TOTAL							
Terrains							
Const.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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							
Primes de remboursement des obligations							

CRÉDIT-BAIL

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Cumuls exerc. antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	123 779			123 779
Immobilisations en cours				
TOTAL	123 779			123 779

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	25 819	30 910	56 729
Immobilisations en cours			
TOTAL	25 819	30 910	56 729

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs corpor.	30 910	36 002		66 912		1 238		1 238
Immob. en cours								
TOTAL	30 910	36 002		66 912		1 238		1 238

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	1 107 750		1 107 750
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 153		1 153
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	178 348	178 348	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	705	705	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	9 159	9 159	
	coll. publiques	1 471	1 471	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 848	2 848		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		1 301 434	192 531	1 108 903
RENOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		

I.FINANCIÈRE - FILIALES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
EMERGENCE - 51 BD HENRY VASNIER 51100 REIMS -	1 000		30,00	
SCCV200 - 51 BD HENRY VASNIER 51100 REIMS -	1 000		25,00	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

EL. RELEVANT DES POSTES BILANS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		550
Créances rattachées à des participations		1 107 750
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		1 108 300
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

ETAT DES DETTES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	5 114 270	746 840	2 377 938	1 989 492
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		135 184	135 184		
Fournisseurs & comptes rattachés		2 164	2 164		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		11 417	11 417		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	29 725	29 725		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	841	841		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		339 410	339 410		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		105 000	105 000		
TOTAUX		5 738 011	1 370 581	2 377 938	1 989 492
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	703 647			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPOSITION AFFECTATION

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 508 627,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 508 627,00	1,00

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	105 000
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	105 000

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 961
Emprunts et dettes financières divers	1 806
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 164
Dettes fiscales et sociales	1 485
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	11 416