RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1979 B 00296
Numéro SIREN : 314 887 126
Nom ou dénomination : SOVITRAT 01

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2019 sous le numéro de dépôt B2019/034055

BILAN ACTIF

Société: SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

(En euros)	Note	31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
Immobilisations incorporelles		**574 094**	**316 376**	**257 719**	**253 408**
Frais d'établissement		2 300	100	2 200	
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires		475 269	316 275	158 993	173 408
Fonds commercial (1)		96 525		96 525	80 000
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles		**663 067**	**435 236**	**227 831**	**240 537**
Terrains					
Constructions		83 620	68 484	15 135	17 435
Installations techniques		5 175	4 168	1 007	2 690
Autres immobilisations corporelles		574 273	362 584	211 689	220 412
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)		**3 502 934**		**3 502 934**	**3 229 755**
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations		3 476 777		3 476 777	3 209 777
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts		10 708		10 708	
Autres immobilisations financières		15 450		15 450	19 979
ACTIF IMMOBILISE (TOTAL II)		**4 740 096**	**751 612**	**3 988 484**	**3 723 701**
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (3)		**8 184 492**	**1 403**	**8 183 089**	**39 561 299**
Clients et comptes rattachés		6 630 695		6 630 695	6 576 774
Autres créances		1 553 797	1 403	1 552 394	32 984 525
Capital souscrit appelé non versé					
Divers		**3 029 298**		**3 029 298**	**3 019 000**
Valeurs mobilières de placement (4)		1 792 800		1 792 800	1 792 800
Disponibilités (5)		1 236 498		1 236 498	1 226 200
ACTIF CIRCULANT		**11 213 790**	**1 403**	**11 212 387**	**42 580 299**
Charges constatées d'avance (3)		**169 581**		**169 581**	**171 759**
TOTAL III		**11 383 371**	**1 403**	**11 381 968**	**42 752 058**
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF		**16 123 467**	**753 015**	**15 370 452**	**46 475 759**

Greffe du Tribunal de Commerce de Lyon : dépôt n° 34055 en date du 02/08/2019

(1) Dont droit au bail (net)	
(2) Dont part à moins d'un an (brut)	
(3) Dont part à plus d'un an (brut)	374 799
(4) Dont actions propres (brut)	
(5) Dont instruments de trésorerie (brut)	

Commentaires

BILAN PASSIF

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

(En euros)	Note	31/12/2018	31/12/2017
Capital		1 100 000	1 100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation (1)			
Réserves :			
Réserve légale		110 000	110 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			8 695 594
Report à nouveau		(4 824 000)	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		8 220 800	30 443 615
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES (TOTAL I)		**4 606 800**	**40 349 208**
Emissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES (TOTAL II)			
Provisions pour risques			84 929
Provisions pour charges			
PROVISIONS (TOTAL III)			**84 929**
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		628 367	447 784
Emprunts et dettes financières divers (3)		4 842 499	500 792
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 680 101	2 509 905
Dettes fiscales et sociales		1 538 310	2 504 657
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (4)		74 374	78 484
DETTES (5)		**10 763 652**	**6 041 622**
Produits constatés d'avance (5)			
TOTAL IV		**10 763 652**	**6 041 622**
Ecarts de conversion Passif			
TOTAL PASSIF		**15 370 452**	**46 475 759**

(1) Dont écart d'équivalence		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	628 367	447 784
(3) Dont emprunts participatifs		
(4) Dont instruments de trésorerie		
(5) Dont dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 959 758	5 130 002

Commentaires

COMPTE DE RESULTAT

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Compte de résultat

(En euros)	Note	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		3 377 654	3 743 661
Montant net du chiffre d'affaires		**3 377 654**	**3 743 661**
dont à l'exportation :			34 153
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		5 479 003	4 667 786
Autres produits		434	32
PRODUITS D'EXPLOITATION (TOTAL I)		**8 857 092**	**8 411 479**
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (3)		5 113 247	3 912 549
Impôts, taxes et versements assimilés		274 459	278 003
Salaires et traitements		2 659 602	2 691 729
Charges sociales		849 905	858 950
Dotations d'exploitation			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		204 618	202 308
Sur immobilisations : dotations aux provisions			
Sur actif circulant : dotations aux provisions		1 403	2 342
Pour risques et charges : dotations aux provisions		1	167
Autres charges		42 356	9 417
CHARGES D'EXPLOITATION (TOTAL II)		**9 145 591**	**7 955 466**
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		**(288 500)**	**456 012**
Opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participations (4)		8 282 330	28 881 692
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		54 775	49 835
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			

COMPTE DE RESULTAT

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Compte de résultat (suite)

(En euros)	Note	31/12/2018	31/12/2017
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS (TOTAL V)		**8 337 105**	**28 931 527**
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)		4 861	8 665
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES (TOTAL VI)		**4 861**	**8 665**
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)		**8 332 244**	**28 922 862**
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2 + III - IV)		**8 043 745**	**29 378 874**
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		622	387
Produits exceptionnels sur opérations en capital		216 994	2 164 291
Reprises sur provisions et transferts de charges			
PRODUITS EXCEPTIONNELS (TOTAL VII)		**217 616**	**2 164 678**
Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 567	2 956
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 691	397 092
Dotations aux amortissements et aux provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES (TOTAL VIII)		**22 258**	**400 048**
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**195 358**	**1 764 631**
Participation des salariés aux résultats (IX)		**31 625**	**70 053**
Impôts sur les bénéfices (X)		**(13 322)**	**629 837**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		**17 411 813**	**39 507 684**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		**9 191 013**	**9 064 069**
5. RESULTAT (bénéfice ou perte)		**8 220 800**	**30 443 615**
(1) Dont produits afférents à des exercices antàrieurs			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antàrieurs			
(3) Dont redevances de crédit-bail mobilier			
(3) Dont redevances de crédit-bail immobilier			
(4) Dont produits concernant les entreprises liées		8 282 330	28 881 692
(5) Dont intérêts concernant les entreprises liées			705
Commentaires			

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice 2018 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC 2017-03 relatif au plan comptable général, établi par l'autorité des normes comptables le 3 novembre 2017 et homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2017 (JO du 30 décembre 2017).

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques à l'exception des immobilisations ayant fait l'objet d'une réévaluation légale.

UTILISATION D' ESTIMATIONS

L'établissement des états financiers nécessite l'utilisation d'hypothèses et d'estimations qui peuvent avoir une incidence sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou/et compte de résultat, ainsi que sur les notes fournies dans l'annexe des comptes annuels.

Compte tenu du contexte économique et financier à fin décembre 2018, ces estimations peuvent devoir être révisées si les bases d'informations sur lesquelles elles ont été établies évoluent. Elles peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité.

Les principales estimations concernent les hypothèses retenues pour :

- l'évaluation et la dépréciation des actifs incorporels et corporels,
- l'évaluation des provisions et des engagements de retraite,
- l'évaluation de la valorisation des titres de participation.

ACTIFS IMMOBILISES

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires);
- les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production;
- les actifs acquis à titre gratuit ou par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale;

Les coûts d'entrée d'une immobilisation incorporelle correspondent aux seuls coûts directs attribuables au projet.

Les nouvelles règles d'amortissement et de dépréciation des actifs incorporels et corporels portent sur la notion de durée d'utilisation limitée ou non des actifs immobilisés pour qualifier leur caractère amortissable.

Un actif immobilisé est amortissable lorsque sa durée d'utilisation est limitée.

En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué à la clôture des comptes (article 214-15 du PCG). La valeur nette comptable de l'actif est alors comparée à sa valeur actuelle.

Immobilisations Incorporelles

Les principales immobilisations incorporelles de l'entreprise sont les suivantes:

- les frais d'établissement,
- les logiciels, brevets acquis ou créés en interne, marques et licences,
- le fonds commercial,

Conformément au règlement CRC 2004-06 sur les actifs applicables à compter du 1er janvier 2005, les critères suivants doivent être respectés afin de pouvoir inscrire à l'actif une immobilisation incorporelle :

- Le projet doit être clairement identifié, suivi de façon individualisée et fiable;
- Le projet doit avoir de sérieuses chances de réussite technique;
- Intention, capacité et assurance de la faisabilité technique de l'achèvement de l'actif incorporel afin de pouvoir l'utiliser ou le vendre;
- Avantages économiques futurs probables (c'est à dire l'avantage qu'a cet actif de contribuer, directement ou indirectement, à des flux nets de trésorerie au bénéfice de l'entité);
- Disponibilité de ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle;
- Capacité d'évaluer de façon fiable les dépenses liées à cet actif au cours de son développement.

Frais d'établissement, de recherche et de développement

Les frais d'établissement ainsi que les frais de recherche sont majoritairement comptabilisés en charges du fait que la probabilité de dégager un avantage économique futur est quasi nulle. Les frais de développement ne respectant pas les critères énumérés ci-dessus sont également comptabilisés en charges.

Les coûts de développement engagés pour un actif qui remplit les conditions énumérées ci-dessus sont constitués des coûts salariaux.

Pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, les frais de développement sont amortis sur la durée d'utilisation estimée des projets. Si leur durée d'utilisation ne peut pas être déterminée de manière fiable, les frais de développement sont amortis sur une durée maximale de 5 ans.

Marques

Les marques non amortissables font l'objet, au moins une fois par an, de tests de perte de valeur sur la base utilisé lors de l'acquisition ; cela peut engendrer une constatation d'une dépréciation. Les frais de dépôt de marque sont comptabilisés en charges.

Logiciels

Les logiciels créés, ne remplissant pas les conditions de comptabilisation à l'actif, destinés à usage interne ou à usage commercial sont inscrits principalement en charges.

Les logiciels créés sont évalués au coût de production sur la base des temps passés pour la conception des progiciels correspondants. Les heures produites sont valorisées à partir des salaires augmentés des charges sociales et après application d'un coefficient de charges indirectes.

Ils sont amortis linéairement sur la durée de vie probable d'utilisation, généralement comprise entre 3 ans et 7 ans. Les mesures fiscales dérogatoires, permettant un amortissement accéléré de ces logiciels, peuvent être appliquées.

Fonds commercial

Le fonds commercial est constitué des éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entreprise. Il contient le solde résiduel du mali qui n'a pu être affecté (norme 2015-06 ANC).

Il est composé principalement de la clientèle, de l'achalandage, de l'enseigne, du nom commercial et, plus largement, des parts de marché.

Le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Cette présomption est réfutable lorsque sa durée d'utilisation est limitée en fonction de critères liés à son utilisation. Il est amorti sur sa durée d'utilisation ou si celle-ci ne peut être déterminée de façon fiable, sur une durée de 10 ans.

Le fonds commercial non amorti fait l'objet d'un test annuel de dépréciation systématique, qu'il y ait ou non un indice de perte de valeur. Il convient de déterminer si sa valeur actuelle est au moins égale à sa valeur comptable.
Par contre, le fonds commercial amorti fait l'objet d'un test de dépréciation uniquement en présence d'un indice de perte de valeur à la clôture. Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises au résultat.

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. L'amortissement pratiqué, qu'il soit linéaire ou dégressif, est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

	Durée
Constructions et aménagement des constructions	30 ans
Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	10 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
Mobilier	5 à 10 ans

Immobilisations Financières

Conformément au règlement CRC n° 2004-06 qui a modifié le traitement comptable des titres à compter du 1er janvier 2005, les titres de participation acquis depuis cette date sont évalués selon les règles d'évaluation du coût d'entrée des actifs.

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition constitué du prix d'achat augmenté des coûts directement attribuables. Les actifs acquis par voie d'apport sont comptabilisés à la valeur figurant dans le traité d'apport.

Une provision est constatée lorsque la valeur d'utilité des titres devient inférieure à la valeur comptable. L'écart constaté fait l'objet d'une dépréciation des titres, puis, si nécessaire, des créances détenues sur la filiale et éventuellement complétée d'une provision pour risques et

charges.

La valeur actuelle des titres s'apprécie par rapport à la quote-part de capitaux propres détenue, après prise en compte de la juste valeur des actifs et des passifs de la filiale.

Par dérogation au principe du PCG, les reprises de provisions relatives aux titres de participation sont comptabilisées en résultat exceptionnel en cas de cession de titres, afin que l'intégralité des incidences relatives à la cession soit constatée au niveau du résultat exceptionnel.

Autres Immobilisations Financières

Les autres immobilisations financières sont composées, le cas échéant:

- du prêt à Action Logement au titre de la cotiation Effort Construction des années antérieures
- des cautions versées dans le cadre de contrat de location mobilières ou immobilières.

CLIENTS ET AUTRES ACTIFS D'EXPLOITATION

Créances Clients et Comptes Rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur nominale et/ou lorsque des difficultés de recouvrement sont clairement identifiées.

Les dépréciations sont évaluées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

Autres Créances

Les créances acquises ou apportées pour une valeur décotée sont évaluées à leur valeur d'acquisition ou d'apport. L'écart entre la valeur nominale et la valeur d'acquisition ou d'apport n'est comptabilisé en profit qu'après encaissement d'un excédent par rapport au montant inscrit au bilan. Le risque d'irrécouvrabilité ne donne lieu à la constatation d'une dépréciation que si la perte par rapport au nominal de la créance excède le montant de la décote.

Valeurs Mobilières de Placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition ou à leur valeur de marché si celle-ci est inférieure.

La valeur de marché est déterminée pour les titres cotés, par référence à la moyenne des cours de bourse du dernier mois de l'exercice et pour les titres non cotés, par référence à la valeur probable de négociation.

Cette dernière est déterminée en retenant un ou plusieurs critères objectifs sur la base, notamment, des derniers comptes annuels (bénéfices, valeur de rendement, valeur mathématique, prix pratiqués lors de transactions récentes...).

Les moins-values latentes font l'objet d'une provision (Plan Comptable Général Article 332.6).

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque et en caisse ont été évaluées à leur valeur nominale.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Les revenus d'activité sont constitués par le placement d'intérimaires et de personnel permanent en France.

CICE

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi correspodant aux rémunérations éligibles de l'année 2018 a été constaté au débit du compte 448708 - "CICE 2018" pour un montant de 122 275 €.

Le produit correspondant a été porté au crédit du compte 699700 - "Produit CICE".

le CICE a permis de consolider la marge, tout en permettant un développement de l'activité.

ACTIF IMMOBILISE

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Immobilisations

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations		Diminutions		Clôture 31/12/2018
		Réévaluations / Mise en équivalence	Entrées / Virement poste à poste	Virement poste à poste	Sorties	
Frais d'établissement et de développement			2 300			2 300
Autres postes d'immobilisations incorporelles	494 560		104 866		27 632	571 794
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**494 560**		**107 166**		**27 632**	**574 094**
Terrains						
Constructions	83 620					83 620
dont :						
Constructions sur sol propre	6 860					6 860
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements, aménagements des constructions	76 759					76 759
Installations techniques, matériels et outillage	5 175					5 175
Installations générales, agencements, aménagements divers	182 154		6 049			188 203
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	319 199		66 871			386 070
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			80		80	
Avances et acomptes						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**590 147**		**73 000**		**80**	**663 067**
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	3 209 777		267 000			3 476 777
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	19 979		6 179			26 158
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**3 229 755**		**273 179**			**3 502 934**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	**4 314 463**		**453 345**		**27 632**	**4 740 096**

ACTIF IMMOBILISE

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Immobilisations incorporelles

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2018
Frais d'établissement		2 300		2 300
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	398 035	104 866	27 632	475 269
Fonds commercial	96 525			96 525
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES VALEURS BRUTES	**494 560**	**107 166**	**27 632**	**574 094**
Frais d'établissement		100		100
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	224 627	91 649		316 275
Fonds commercial	16 525		16 525	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	**241 152**	**91 749**	**16 525**	**316 376**
Frais d'établissement		2 200		2 200
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	173 408	13 217	27 632	158 993
Fonds commercial	80 000		(16 525)	96 525
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES VALEURS NETTES	**253 408**	**15 417**	**11 107**	**257 719**

Les variations constatées concernent principalement :

ACTIF IMMOBILISE

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Immobilisations corporelles

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2018
Terrains				
Constructions	83 620			83 620
Installations techniques, matériels et outillage	5 175			5 175
Installations générales, agencements, aménagements divers	182 154	6 049		188 203
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	319 199	66 871		386 070
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations en cours		80	80	
TOTAL DES VALEURS BRUTES	**590 147**	**73 000**	**80**	**663 067**
Terrains				
Constructions	66 184	2 300		68 484
Installations techniques, matériels et outillage	2 485	1 684		4 168
Installations générales, agencements, aménagements divers	116 556	17 177		133 734
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	164 385	64 466		228 850
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations en cours				
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	**349 610**	**85 626**		**435 236**
Terrains				
Constructions	17 435	(2 300)		15 135
Installations techniques, matériels et outillage	2 690	(1 684)		1 007
Installations générales, agencements, aménagements divers	65 598	(11 129)		54 469
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	154 814	2 406		157 220
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations en cours		80	80	
TOTAL DES VALEURS NETTES	**240 537**	**(12 627)**	**80**	**227 831**

ACTIF IMMOBILISE

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Immobilisations financieres

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2018
Participations évaluées par mise en équivalence				
Titres et autres formes de participations	3 209 777	267 000		3 476 777
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	19 979	11 779	5 600	26 158
Actions propres				
TOTAL DES VALEURS BRUTES	**3 229 756**	**278 779**	**5 600**	**3 502 934**
Participations évaluées par mise en équivalence				
Titres et autres formes de participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Actions propres				
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Titres et autres formes de participations	3 209 777	267 000		3 476 777
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	19 979	11 779	5 600	26 158
Actions propres				
TOTAL DES VALEURS NETTES	**3 229 756**	**278 779**	**5 600**	**3 502 934**

Les variations constatées concernent principalement :

AMORTISSEMENTS

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Amortissements

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions		Clôture 31/12/2018
			Cessions, Rebuts	Reprises	
Frais d'établissement		100			100
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et droits similaires	224 627	118 891	27 242		316 275
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**224 627**	**118 991**	**27 242**		**316 376**
Terrains					
Constructions	66 184	2 300			68 484
Installations techniques, matériels et outillage	2 485	1 684			4 168
Installations générales, agencements, aménagements divers	116 556	17 177			133 734
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	164 385	64 466			228 850
Emballages récupérables et divers					
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**349 610**	**85 626**			**435 236**
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	**574 237**	**204 618**	**27 242**		**751 612**

CAPITAUX PROPRES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Clôture au : 31/12/2018

Composition du capital social

Catégorie de titres	Nombre de titres				Valeur nominale
	A l'ouverture de l'exercice	Crées pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture de l'exercice	
Actions ordinaires	65 000			65 000	16.92
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					

Commentaires

CAPITAUX PROPRES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Variation des capitaux propres

(En euros)	Au 31/12/2017	Variation de capital	Affectation du résultat 2017	Résultat de l'exercice	Autres variations	Au 31/12/2018
Capital social	1 100 000					1 100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	110 000					110 000
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	8 695 594		30 443 614		(39 139 208)	
Report à nouveau					(4 824 000)	(4 824 000)
Résultat de l'exercice	30 443 615		(30 443 615)	8 220 800		8 220 800
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**40 349 208**			**8 220 800**	**(43 963 208)**	**4 606 800**

Notes :

ETAT DES CREANCES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Etat des échéances des créances

(En euros)	31/12/2018		
	Montant brut	**A un an au plus**	**A plus d'un an**
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	10 708		10 708
Autres immobilisations financières	15 450		15 450
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	**26 158**		**26 158**
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 630 695	6 630 695	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garanties			
Personnel et comptes rattachés	951	951	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 152	23 152	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	673 357	673 357	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	581 065	232 424	348 641
Divers (Etat)			
Groupe et associés (3)	197 689	197 689	
Débiteurs divers	77 583	77 583	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	**8 184 492**	**7 835 851**	**348 641**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**169 581**	**169 581**	
TOTAL DES CREANCES	**8 380 231**	**8 005 432**	**374 799**

(1) Prêts accordés au cours de l'exercice : 10 708

(2) Prêts récupérés au cours de l'exercice :

(3) Prêts et avances consentis aux associés :

ETAT DES DETTES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

État des échéances des dettes

	31/12/2018				31/12/2017
(En euros)	**Montant brut**	**A 1 an au plus**	**> 1 an et 5 ans au plus**	**> 5 ans**	**Montant brut**
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) et (2) : :					
à 1 an au maximum à l'origine	628 367	117 346	511 021		33 763
à plus d' 1 an à l'origine					414 021
Emprunts et dettes financières divers (1) et (3)	358 504	65 631		292 874	500 087
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	**986 871**	**182 977**	**511 021**	**292 874**	**947 871**
Fournisseurs et comptes rattachés	3 680 101	3 680 101			2 509 905
Dettes fiscales et sociales :					
Personnel et comptes rattachés	143 499	143 499			266 937
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	230 714	230 714			377 631
Impôts sur les bénéfices					677 083
Taxe sur la valeur ajoutée	1 156 878	1 156 878			1 163 824
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 219	7 219			19 183
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés	4 483 995	4 483 995			705
Autres dettes	74 374	74 374			78 484
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
DETTES D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOITATION	**9 776 780**	**9 776 780**			**5 093 750**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE					
TOTAL DES DETTES	**10 763 652**	**9 959 757**	**511 021**	**292 874**	**6 041 622**
(1) Emprunts souscrits en cours de l'exercice :	511 021				414 021
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice :	414 021				211 121
(2) à 2 ans au maximum à l'origine :	628 367	117 346	511 021		447 784
(2) à plus de 2 ans à l'origine :					
(3) Dont dettes envers les associés :					

PROVISIONS

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Provisions inscrites au bilan

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Clôture 31/12/2018
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour implantations à l'étranger avant le 1.1.1992				
Provisions pour implantations à l'étranger après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	84 929	1	84 930	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**84 929**	**1**	**84 930**	
Dépréciation des immobilisations incorporelles	16 525		16 525	
Dépréciation des immobilisations corporelles				
Dépréciation des immobilisations financières				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Autres immobilisations financiéres				
Dépréciation des stocks et en cours				
Dépréciation des comptes clients	391		391	
Autres provisions pour dépréciation	1 951	1 403	1 951	1 403
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**18 867**	**1 403**	**18 867**	**1 403**
TOTAL DES PROVISIONS	**103 796**	**1 404**	**103 797**	**1 403**
Impact sur Résultat d'exploitation		1 404	103 797	
Impact sur Résultat financier				
Impact sur Résultat exceptionnel				
TOTAL		**1 404**	**103 797**	

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Provisions pour risques et charges

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Dotation de l'exercice	Diminution			Clôture 31/12/2018
			Provision utilisée	Provision non utilisée	Autre	
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marché à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pertes sur contrats						
Autres provisions pour risques						
PROVISIONS POUR RISQUES						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour restructuration						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sur congés à payer						
Autres provisions pour charges						
PROVISIONS POUR CHARGES						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						

Notes :

DEPRECIATIONS

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Dépréciations

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2018
Concessions, brevets, licences et droits similaires				
Fonds commercial	16 525		16 525	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**16 525**		**16 525**	
Terrains				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
DÉPRÉCIATIONS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
DÉPRÉCIATIONS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Titres et autres formes de participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actions propres				
DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
DEPRECIATIONS DES STOCKS				
Clients et comptes rattachés	391		391	
Autres créances	1 951	1 403	1 951	1 403
DEPRECIATIONS DES COMPTES CLIENTS	**2 342**	**1 403**	**2 342**	**1 403**
Valeurs mobilières de placement				
DEPRECIATIONS DES COMPTES FINANCIERS				
TOTAL DES DEPRECIATIONS	**18 867**	**1 403**	**18 867**	**1 403**

SOVITRAT 01

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2018)

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2018)

Sovitrat 01
4 rue Duguesclin
69006 Lyon

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Sovitrat 01 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Autres informations

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

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

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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.

Fait à Lyon, le 13 juin 2019

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Jean-François Bourrin

BILAN ACTIF

Société: SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

(En euros)	Note	31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
Immobilisations incorporelles		**574 094**	**316 376**	**257 719**	**253 408**
Frais d'établissement		2 300	100	2 200	
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires		475 269	316 275	158 993	173 408
Fonds commercial (1)		96 525		96 525	80 000
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles		**663 067**	**435 236**	**227 831**	**240 537**
Terrains					
Constructions		83 620	68 484	15 135	17 435
Installations techniques		5 175	4 168	1 007	2 690
Autres immobilisations corporelles		574 273	362 584	211 689	220 412
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)		**3 502 934**		**3 502 934**	**3 229 755**
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations		3 476 777		3 476 777	3 209 777
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts		10 708		10 708	
Autres immobilisations financières		15 450		15 450	19 979
ACTIF IMMOBILISE (TOTAL II)		**4 740 096**	**751 612**	**3 988 484**	**3 723 701**
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (3)		**8 184 492**	**1 403**	**8 183 089**	**39 561 299**
Clients et comptes rattachés		6 630 695		6 630 695	6 576 774
Autres créances		1 553 797	1 403	1 552 394	32 984 525
Capital souscrit appelé non versé					
Divers		**3 029 298**		**3 029 298**	**3 019 000**
Valeurs mobilières de placement (4)		1 792 800		1 792 800	1 792 800
Disponibilités (5)		1 236 498		1 236 498	1 226 200
ACTIF CIRCULANT		**11 213 790**	**1 403**	**11 212 387**	**42 580 299**
Charges constatées d'avance (3)		**169 581**		**169 581**	**171 759**
TOTAL III		**11 383 371**	**1 403**	**11 381 968**	**42 752 058**
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF		**16 123 467**	**753 015**	**15 370 452**	**46 475 759**

(1) Dont droit au bail (net)	
(2) Dont part à moins d'un an (brut)	
(3) Dont part à plus d'un an (brut)	374 799
(4) Dont actions propres (brut)	
(5) Dont instruments de trésorerie (brut)	

Commentaires

BILAN PASSIF

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

(En euros)	Note	31/12/2018	31/12/2017
Capital		1 100 000	1 100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation (1)			
Réserves :			
Réserve légale		110 000	110 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			8 695 594
Report à nouveau		(4 824 000)	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		8 220 800	30 443 615
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES (TOTAL I)		**4 606 800**	**40 349 208**
Emissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES (TOTAL II)			
Provisions pour risques			84 929
Provisions pour charges			
PROVISIONS (TOTAL III)			**84 929**
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		628 367	447 784
Emprunts et dettes financières divers (3)		4 842 499	500 792
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 680 101	2 509 905
Dettes fiscales et sociales		1 538 310	2 504 657
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (4)		74 374	78 484
DETTES (5)		**10 763 652**	**6 041 622**
Produits constatés d'avance (5)			
TOTAL IV		**10 763 652**	**6 041 622**
Ecarts de conversion Passif			
TOTAL PASSIF		**15 370 452**	**46 475 759**

(1) Dont écart d'équivalence		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	628 367	447 784
(3) Dont emprunts participatifs		
(4) Dont instruments de trésorerie		
(5) Dont dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 959 758	5 130 002

Commentaires

COMPTE DE RESULTAT

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Compte de résultat

(En euros)	Note	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		3 377 654	3 743 661
Montant net du chiffre d'affaires		**3 377 654**	**3 743 661**
dont à l'exportation :			34 153
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		5 479 003	4 667 786
Autres produits		434	32
PRODUITS D'EXPLOITATION (TOTAL I)		**8 857 092**	**8 411 479**
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (3)		5 113 247	3 912 549
Impôts, taxes et versements assimilés		274 459	278 003
Salaires et traitements		2 659 602	2 691 729
Charges sociales		849 905	858 950
Dotations d'exploitation			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		204 618	202 308
Sur immobilisations : dotations aux provisions			
Sur actif circulant : dotations aux provisions		1 403	2 342
Pour risques et charges : dotations aux provisions		1	167
Autres charges		42 356	9 417
CHARGES D'EXPLOITATION (TOTAL II)		**9 145 591**	**7 955 466**
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		**(288 500)**	**456 012**
Opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participations (4)		8 282 330	28 881 692
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		54 775	49 835
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			

COMPTE DE RESULTAT

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Compte de résultat (suite)

(En euros)	Note	31/12/2018	31/12/2017
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS (TOTAL V)		**8 337 105**	**28 931 527**
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)		4 861	8 665
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
CHARGES FINANCIERES (TOTAL VI)		**4 861**	**8 665**
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)		**8 332 244**	**28 922 862**
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2 + III - IV)		**8 043 745**	**29 378 874**
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		622	387
Produits exceptionnels sur opérations en capital		216 994	2 164 291
Reprises sur provisions et transferts de charges			
PRODUITS EXCEPTIONNELS (TOTAL VII)		**217 616**	**2 164 678**
Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 567	2 956
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		14 691	397 092
Dotations aux amortissements et aux provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES (TOTAL VIII)		**22 258**	**400 048**
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**195 358**	**1 764 631**
Participation des salariés aux résultats (IX)		**31 625**	**70 053**
Impôts sur les bénéfices (X)		**(13 322)**	**629 837**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		**17 411 813**	**39 507 684**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		**9 191 013**	**9 064 069**
5. RESULTAT (bénéfice ou perte)		**8 220 800**	**30 443 615**
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) Dont redevances de crédit-bail mobilier			
(3) Dont redevances de crédit-bail immobilier			
(4) Dont produits concernant les entreprises liées		8 282 330	28 881 692
(5) Dont intérêts concernant les entreprises liées			705
Commentaires			

CHIFFRES CLES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

(En euros)	Au 31 décembre 2018
Total du Bilan	**15 370 452**
Chiffre d'affaires	**3 377 654**
Résultat d'exploitation	**-288 500**
Résultat net	**8 220 800**
Dividendes	**43 963 208**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels et ont été approuvés par le Conseil d'administration le 31 mai 2019.

Les états financiers sont présentés en euros sauf indications contraires.

CHANGEMENT DE METHODES COMPTABLES

Intégration fiscale

En date du 1 mars 2018, une convention d'intégration fiscale entre la société NOVALI et la société SOVITRAT 01 a été conclue.

les SIE respectifs ont été informés de cette convention.

La société NOVALI a été défini comme tête de groupe et s'acquitte donc de l'impôt sur les sociétés pour le compte de la société SOVITRAT 01.

NOVALI

4 RUE DUGUESCLIN

69006 LYON

SIREN: 431 934 603

FAITS MARQUANTS

Intégration fiscale

En date du 1 mars 2018, une convention d'intégration fiscale a été conclue entre les sociétés SOVITRAT 01 et NOVALI

Création de filiales

En date du 28 décembre 2018, trois sociétés ont été créées:

- SOVITRAT 41, SAS au capital de 100 000 € détenue à 89 % par SOVITRAT 01
- SOVITRAT 42, SAS au capital de 100 000 € détenue à 89 % par SOVITRAT 01
- SOVITRAT 43, SAS au capital de 100 000 € détenue à 89 % par SOVITRAT 01

Cession de titre

En date du 19 décembre 2018, la société NOVALI, actionnaire majoritaire de la société SOVITRAT 01 a cédée 4.99% des ses parts à la société PHYLIA

Dividende

En date du 3 septembre 2018, l'assemblée générale des actionnaires à décidé une distribution de dividende sur le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017 de 39 139 208 €

En date du 30 octobre 2018, l'assemblée générale des actionnaires a décidé une distribution d'acompte sur dividende de 4 8240 000 € sur le résultat du 31 décembre 2018.

En date du 3 septembre 2018, la société a perçu des dividendes de ces filiales provenant de la distribution de résultat clos le 31 décembre 2017 et des réserves de 5 862 000 €

En date du 30 octobre 2018, la société a perçu des acomptes sur dividendes sur le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018 de 2 385 000 €.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253
Clôture au : 31/12/2018

Evènements postérieurs à la clôture

NEANT

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice 2018 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC 2017-03 relatif au plan comptable général, établi par l'autorité des normes comptables le 3 novembre 2017 et homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2017 (JO du 30 décembre 2017).

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques à l'exception des immobilisations ayant fait l'objet d'une réévaluation légale.

UTILISATION D' ESTIMATIONS

L'établissement des états financiers nécessite l'utilisation d'hypothèses et d'estimations qui peuvent avoir une incidence sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou/et compte de résultat, ainsi que sur les notes fournies dans l'annexe des comptes annuels.

Compte tenu du contexte économique et financier à fin décembre 2018, ces estimations peuvent devoir être révisées si les bases d'informations sur lesquelles elles ont été établies évoluent. Elles peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité.

Les principales estimations concernent les hypothèses retenues pour :

- l'évaluation et la dépréciation des actifs incorporels et corporels,
- l'évaluation des provisions et des engagements de retraite,
- l'évaluation de la valorisation des titres de participation.

ACTIFS IMMOBILISES

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires);
- les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production;
- les actifs acquis à titre gratuit ou par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale;

Les coûts d'entrée d'une immobilisation incorporelle correspondent aux seuls coûts directs attribuables au projet.

Les nouvelles règles d'amortissement et de dépréciation des actifs incorporels et corporels portent sur la notion de durée d'utilisation limitée ou non des actifs immobilisés pour qualifier leur caractère amortissable.

Un actif immobilisé est amortissable lorsque sa durée d'utilisation est limitée.

En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué à la clôture des comptes (article 214-15 du PCG). La valeur nette comptable de l'actif est alors comparée à sa valeur actuelle.

Immobilisations Incorporelles

Les principales immobilisations incorporelles de l'entreprise sont les suivantes:

- les frais d'établissement,
- les logiciels, brevets acquis ou créés en interne, marques et licences,
- le fonds commercial,

Conformément au règlement CRC 2004-06 sur les actifs applicables à compter du 1er janvier 2005, les critères suivants doivent être respectés afin de pouvoir inscrire à l'actif une immobilisation incorporelle :

- Le projet doit être clairement identifié, suivi de façon individualisée et fiable;
- Le projet doit avoir de sérieuses chances de réussite technique;
- Intention, capacité et assurance de la faisabilité technique de l'achèvement de l'actif incorporel afin de pouvoir l'utiliser ou le vendre;
- Avantages économiques futurs probables (c'est à dire l'avantage qu'a cet actif de contribuer, directement ou indirectement, à des flux nets de trésorerie au bénéfice de l'entité);
- Disponibilité de ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle;
- Capacité d'évaluer de façon fiable les dépenses liées à cet actif au cours de son développement.

Frais d'établissement, de recherche et de développement

Les frais d'établissement ainsi que les frais de recherche sont majoritairement comptabilisés en charges du fait que la probabilité de dégager un avantage économique futur est quasi nulle. Les frais de développement ne respectant pas les critères énumérés ci-dessus sont également comptabilisés en charges.

Les coûts de développement engagés pour un actif qui remplit les conditions énumérées ci-dessus sont constitués des coûts salariaux.

Pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, les frais de développement sont amortis sur la durée d'utilisation estimée des projets. Si leur durée d'utilisation ne peut pas être déterminée de manière fiable, les frais de développement sont amortis sur une durée maximale de 5 ans.

Marques

Les marques non amortissables font l'objet, au moins une fois par an, de tests de perte de valeur sur la base utilisé lors de l'acquisition ; cela peut engendrer une constatation d'une dépréciation. Les frais de dépôt de marque sont comptabilisés en charges.

Logiciels

Les logiciels créés, ne remplissant pas les conditions de comptabilisation à l'actif, destinés à usage interne ou à usage commercial sont inscrits principalement en charges.

Les logiciels créés sont évalués au coût de production sur la base des temps passés pour la conception des progiciels correspondants. Les heures produites sont valorisées à partir des salaires augmentés des charges sociales et après application d'un coefficient de charges indirectes.

Ils sont amortis linéairement sur la durée de vie probable d'utilisation, généralement comprise entre 3 ans et 7 ans. Les mesures fiscales dérogatoires, permettant un amortissement accéléré de ces logiciels, peuvent être appliquées.

Fonds commercial

Le fonds commercial est constitué des éléments incorporels du fonds de commerce acquis qui ne font pas l'objet d'une évaluation et d'une comptabilisation séparées au bilan et qui concourent au maintien et au développement du potentiel d'activité de l'entreprise. Il contient le solde résiduel du mali qui n'a pu être affecté (norme 2015-06 ANC).

Il est composé principalement de la clientèle, de l'achalandage, de l'enseigne, du nom commercial et, plus largement, des parts de marché.

Le fonds commercial est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Cette présomption est réfutable lorsque sa durée d'utilisation est limitée en fonction de critères liés à son utilisation. Il est amorti sur sa durée d'utilisation ou si celle-ci ne peut être déterminée de façon fiable, sur une durée de 10 ans.

Le fonds commercial non amorti fait l'objet d'un test annuel de dépréciation systématique, qu'il y ait ou non un indice de perte de valeur. Il convient de déterminer si sa valeur actuelle est au moins égale à sa valeur comptable.
Par contre, le fonds commercial amorti fait l'objet d'un test de dépréciation uniquement en présence d'un indice de perte de valeur à la clôture. Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises au résultat.

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. L'amortissement pratiqué, qu'il soit linéaire ou dégressif, est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

	Durée
Constructions et aménagement des constructions	30 ans
Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	10 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
Mobilier	5 à 10 ans

Immobilisations Financières

Conformément au règlement CRC n° 2004-06 qui a modifié le traitement comptable des titres à compter du 1er janvier 2005, les titres de participation acquis depuis cette date sont évalués selon les règles d'évaluation du coût d'entrée des actifs.

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition constitué du prix d'achat augmenté des coûts directement attribuables. Les actifs acquis par voie d'apport sont comptabilisés à la valeur figurant dans le traité d'apport.

Une provision est constatée lorsque la valeur d'utilité des titres devient inférieure à la valeur comptable. L'écart constaté fait l'objet d'une dépréciation des titres, puis, si nécessaire, des créances détenues sur la filiale et éventuellement complétée d'une provision pour risques et

charges.

La valeur actuelle des titres s'apprécie par rapport à la quote-part de capitaux propres détenue, après prise en compte de la juste valeur des actifs et des passifs de la filiale.

Par dérogation au principe du PCG, les reprises de provisions relatives aux titres de participation sont comptabilisées en résultat exceptionnel en cas de cession de titres, afin que l'intégralité des incidences relatives à la cession soit constatée au niveau du résultat exceptionnel.

Autres Immobilisations Financières

Les autres immobilisations financières sont composées, le cas échéant:

- du prêt à Action Logement au titre de la cotiation Effort Construction des années antérieures
- des cautions versées dans le cadre de contrat de location mobilières ou immobilières.

CLIENTS ET AUTRES ACTIFS D'EXPLOITATION

Créances Clients et Comptes Rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur nominale et/ou lorsque des difficultés de recouvrement sont clairement identifiées.

Les dépréciations sont évaluées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

Autres Créances

Les créances acquises ou apportées pour une valeur décotée sont évaluées à leur valeur d'acquisition ou d'apport. L'écart entre la valeur nominale et la valeur d'acquisition ou d'apport n'est comptabilisé en profit qu'après encaissement d'un excédent par rapport au montant inscrit au bilan. Le risque d'irrécouvrabilité ne donne lieu à la constatation d'une dépréciation que si la perte par rapport au nominal de la créance excède le montant de la décote.

Valeurs Mobilières de Placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur prix d'acquisition ou à leur valeur de marché si celle-ci est inférieure.

La valeur de marché est déterminée pour les titres cotés, par référence à la moyenne des cours de bourse du dernier mois de l'exercice et pour les titres non cotés, par référence à la valeur probable de négociation.

Cette dernière est déterminée en retenant un ou plusieurs critères objectifs sur la base, notamment, des derniers comptes annuels (bénéfices, valeur de rendement, valeur mathématique, prix pratiqués lors de transactions récentes...).

Les moins-values latentes font l'objet d'une provision (Plan Comptable Général Article 332.6).

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque et en caisse ont été évaluées à leur valeur nominale.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Les revenus d'activité sont constitués par le placement d'intérimaires et de personnel permanent en France.

CICE

Le Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi correspodant aux rémunérations éligibles de l'année 2018 a été constaté au débit du compte 448708 - "CICE 2018" pour un montant de 122 275 €.

Le produit correspondant a été porté au crédit du compte 699700 - "Produit CICE".

le CICE a permis de consolider la marge, tout en permettant un développement de l'activité.

ACTIF IMMOBILISE

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Immobilisations

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations		Diminutions		Clôture 31/12/2018
		Réévaluations / Mise en équivalence	Entrées / Virement poste à poste	Virement poste à poste	Sorties	
Frais d'établissement et de développement			2 300			2 300
Autres postes d'immobilisations incorporelles	494 560		104 866		27 632	571 794
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**494 560**		**107 166**		**27 632**	**574 094**
Terrains						
Constructions	83 620					83 620
dont :						
Constructions sur sol propre	6 860					6 860
Constructions sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements, aménagements des constructions	76 759					76 759
Installations techniques, matériels et outillage	5 175					5 175
Installations générales, agencements, aménagements divers	182 154		6 049			188 203
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	319 199		66 871			386 070
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			80		80	
Avances et acomptes						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**590 147**		**73 000**		**80**	**663 067**
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations	3 209 777		267 000			3 476 777
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	19 979		11 779		5 600	26 158
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**3 229 755**		**278 779**		**5 600**	**3 502 934**
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	**4 314 463**		**458 945**		**33 312**	**4 740 096**

ACTIF IMMOBILISE

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Immobilisations incorporelles

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2018
Frais d'établissement		2 300		2 300
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	398 035	104 866	27 632	475 269
Fonds commercial	96 525			96 525
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES VALEURS BRUTES	**494 560**	**107 166**	**27 632**	**574 094**
Frais d'établissement		100		100
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	224 627	118 891	27 242	316 275
Fonds commercial	16 525		16 525	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	**241 152**	**118 991**	**43 768**	**316 376**
Frais d'établissement		2 200		2 200
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	173 408	(14 025)	390	158 993
Fonds commercial	80 000		(16 525)	96 525
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES VALEURS NETTES	**253 408**	**(11 825)**	**(16 136)**	**257 719**

Les variations constatées concernent principalement :

ACTIF IMMOBILISE

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Immobilisations corporelles

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2018
Terrains				
Constructions	83 620			83 620
Installations techniques, matériels et outillage	5 175			5 175
Installations générales, agencements, aménagements divers	182 154	6 049		188 203
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	319 199	66 871		386 070
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations en cours		80	80	
TOTAL DES VALEURS BRUTES	**590 147**	**73 000**	**80**	**663 067**
Terrains				
Constructions	66 184	2 300		68 484
Installations techniques, matériels et outillage	2 485	1 684		4 168
Installations générales, agencements, aménagements divers	116 556	17 177		133 734
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	164 385	64 466		228 850
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations en cours				
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	**349 610**	**85 626**		**435 236**
Terrains				
Constructions	17 435	(2 300)		15 135
Installations techniques, matériels et outillage	2 690	(1 684)		1 007
Installations générales, agencements, aménagements divers	65 598	(11 129)		54 469
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	154 814	2 406		157 220
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations en cours		80	80	
TOTAL DES VALEURS NETTES	**240 537**	**(12 627)**	**80**	**227 831**

ACTIF IMMOBILISE

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Immobilisations financieres

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2018
Participations évaluées par mise en équivalence				
Titres et autres formes de participations	3 209 777	267 000		3 476 777
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	19 979	11 779	5 600	26 158
Actions propres				
TOTAL DES VALEURS BRUTES	**3 229 756**	**278 779**	**5 600**	**3 502 934**
Participations évaluées par mise en équivalence				
Titres et autres formes de participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Actions propres				
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Titres et autres formes de participations	3 209 777	267 000		3 476 777
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	19 979	11 779	5 600	26 158
Actions propres				
TOTAL DES VALEURS NETTES	**3 229 756**	**278 779**	**5 600**	**3 502 934**

Les variations constatées concernent principalement :

AMORTISSEMENTS

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions Cessions, Rebuts	Diminutions Reprises	Clôture 31/12/2018
Frais d'établissement		100			100
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et droits similaires	224 627	118 891	27 242		316 275
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**224 627**	**118 991**	**27 242**		**316 376**
Terrains					
Constructions	66 184	2 300			68 484
Installations techniques, matériels et outillage	2 485	1 684			4 168
Installations générales, agencements, aménagements divers	116 556	17 177			133 734
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	164 385	64 466			228 850
Emballages récupérables et divers					
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**349 610**	**85 626**			**435 236**
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	**574 237**	**204 618**	**27 242**		**751 612**

CAPITAUX PROPRES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Clôture au : 31/12/2018

Composition du capital social

Catégorie de titres	Nombre de titres				Valeur nominale
	A l'ouverture de l'exercice	Crées pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	A la clôture de l'exercice	
Actions ordinaires	65 000			65 000	16.92
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissement					

Commentaires

CAPITAUX PROPRES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Variation des capitaux propres

(En euros)	Au 31/12/2017	Variation de capital	Affectation du résultat 2017	Résultat de l'exercice	Autres variations	Au 31/12/2018
Capital social	1 100 000					1 100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	110 000					110 000
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	8 695 594		30 443 614		(39 139 208)	
Report à nouveau					(4 824 000)	(4 824 000)
Résultat de l'exercice	30 443 615		(30 443 615)	8 220 800		8 220 800
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**40 349 208**			**8 220 800**	**(43 963 208)**	**4 606 800**

Notes :

ETAT DES CREANCES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Etat des échéances des créances

(En euros)	31/12/2018		
	Montant brut	**A un an au plus**	**A plus d'un an**
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	10 708		10 708
Autres immobilisations financières	15 450		15 450
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	**26 158**		**26 158**
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 630 695	6 630 695	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garanties			
Personnel et comptes rattachés	951	951	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 152	23 152	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	673 357	673 357	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	581 065	232 424	348 641
Divers (Etat)			
Groupe et associés (3)	197 689	197 689	
Débiteurs divers	77 583	77 583	
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	**8 184 492**	**7 835 851**	**348 641**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**169 581**	**169 581**	
TOTAL DES CREANCES	**8 380 231**	**8 005 432**	**374 799**
(1) Prêts accordés au cours de l'exercice :	10 708		
(2) Prêts récupérés au cours de l'exercice :			
(3) Prêts et avances consentis aux associés :			

ETAT DES DETTES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

État des échéances des dettes

	31/12/2018				31/12/2017
(En euros)	**Montant brut**	**A 1 an au plus**	**> 1 an et 5 ans au plus**	**> 5 ans**	**Montant brut**
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) et (2) :					
à 1 an au maximum à l'origine	628 367	117 346	511 021		33 763
à plus d' 1 an à l'origine					414 021
Emprunts et dettes financières divers (1) et (3)	358 504	65 631		292 874	500 087
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	**986 871**	**182 977**	**511 021**	**292 874**	**947 871**
Fournisseurs et comptes rattachés	3 680 101	3 680 101			2 509 905
Dettes fiscales et sociales :					
Personnel et comptes rattachés	143 499	143 499			266 937
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	230 714	230 714			377 631
Impôts sur les bénéfices					677 083
Taxe sur la valeur ajoutée	1 156 878	1 156 878			1 163 824
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés	7 219	7 219			19 183
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés	4 483 995	4 483 995			705
Autres dettes	74 374	74 374			78 484
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie					
DETTES D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOITATION	**9 776 780**	**9 776 780**			**5 093 750**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE					
TOTAL DES DETTES	**10 763 652**	**9 959 757**	**511 021**	**292 874**	**6 041 622**
(1) Emprunts souscrits en cours de l'exercice :	511 021				414 021
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice :	414 021				211 121
(2) à 2 ans au maximum à l'origine :	628 367	117 346	511 021		447 784
(2) à plus de 2 ans à l'origine :					
(3) Dont dettes envers les associés :					

PROVISIONS

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Provisions inscrites au bilan

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Clôture 31/12/2018
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour implantations à l'étranger avant le 1.1.1992				
Provisions pour implantations à l'étranger après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	84 929		84 929	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**84 929**		**84 929**	
Dépréciation des immobilisations incorporelles	16 525		16 525	
Dépréciation des immobilisations corporelles				
Dépréciation des immobilisations financières				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Autres immobilisations financiéres				
Dépréciation des stocks et en cours				
Dépréciation des comptes clients	391		391	
Autres provisions pour dépréciation	1 951	1 403	1 951	1 403
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**18 867**	**1 403**	**18 867**	**1 403**
TOTAL DES PROVISIONS	**103 796**	**1 403**	**103 796**	**1 403**
Impact sur Résultat d'exploitation		1 403	103 796	
Impact sur Résultat financier				
Impact sur Résultat exceptionnel				
TOTAL		**1 403**	**103 796**	

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Provisions pour risques et charges

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Dotation de l'exercice	Diminution			Clôture 31/12/2018
			Provision utilisée	Provision non utilisée	Autre	
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marché à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pertes sur contrats						
Autres provisions pour risques	84 929		84 929			
PROVISIONS POUR RISQUES	**84 929**		**84 929**			
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour restructuration						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sur congés à payer						
Autres provisions pour charges						
PROVISIONS POUR CHARGES						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**84 929**		**84 929**			

Notes :

DEPRECIATIONS

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Dépréciations

(En euros)	Ouverture 01/01/2018	Augmentations	Diminutions	Clôture 31/12/2018
Concessions, brevets, licences et droits similaires				
Fonds commercial	16 525		16 525	
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**16 525**		**16 525**	
Terrains				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
DÉPRÉCIATIONS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
DÉPRÉCIATIONS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Titres et autres formes de participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Actions propres				
DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
DEPRECIATIONS DES STOCKS				
Clients et comptes rattachés	391		391	
Autres créances	1 951	1 403	1 951	1 403
DEPRECIATIONS DES COMPTES CLIENTS	**2 342**	**1 403**	**2 342**	**1 403**
Valeurs mobilières de placement				
DEPRECIATIONS DES COMPTES FINANCIERS				
TOTAL DES DEPRECIATIONS	**18 867**	**1 403**	**18 867**	**1 403**

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Charges constatées d'avance

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
CHARGES D'EXPLOITATION	**169 581**	**171 759**
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	169 581	171 759
CHARGES FINANCIÈRES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**169 581**	**171 759**

Les charges constatées d'avance enregistrent les charges comptabilisées pendant l'exercice mais relatifs à un exercice ultérieur

CHARGES A PAYER

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan:

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		**705**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		705
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	195 640	77 648
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**266 254**	**400 299**
Personnel et comptes rattachés	112 317	214 982
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	147 603	167 341
Etat et autres collectivités publiques	6 333	17 976
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	62 668	62 512
TOTAL DES CHARGES A PAYER	**524 561**	**541 164**

Explications

PRODUITS A RECEVOIR

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan :

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
AUTRES CREANCES	**685 061**	**633 432**
Fournisseurs - avoirs à recevoir	32 123	24 296
Personnel et comptes rattachés - produits à recevoir		
Organismes sociaux - produits à recevoir	7 743	54 951
Etat - produits à recevoir	599 735	473 780
Associés - intérêts courus		43 851
Divers - produits à recevoir	45 460	36 554
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 236 315	1 181 580
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	**1 921 376**	**1 815 012**

Explications

CHIFFRE D'AFFAIRES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Chiffre d'affaires par secteur d'activité et zone géographique

	Montant au 31/12/2018			Montant au 31/12/2017		
(En euros)	**France**	**International**	**Total**	**France**	**International**	**Total**
Prestations intérimaires	3 190 208		3 190 208	3 518 887	34 153	3 553 040
Locations imobilières	5 920		5 920	5 920		5 920
Autres produits	3 627		3 627	6 800		6 800
Location gérance	177 900		177 900	177 900		177 900
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES NET	**3 377 654**		**3 377 654**	**3 709 507**	**34 153**	**3 743 660**

Notes:

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Détail des charges exceptionnelles

(En euros)	31/12/2018
DONS	2 300
PENALITE	5 267
CESSION ACTIF	389
ELEMENTS DIVERS	14 302
	22 258

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Détail des produits exceptionnels

(En euros)	31/12/2018
DIVERS	10 921
CAUTION	735
REPRISE DIVERSES	205 961
	217 617

TRANSFERTS DE CHARGES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Transferts de charges

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017
Groupe	5 198 743	4 555 295
Avantages en nature	9 892	9 330
Rembt frais contentieux	1 375	790
Rembt assurances	5 897	4 575
Rembt formations	117 923	57 356
Rembt Reunica	80	2 986
Rembt Assurance crédit	38 486	9 381
Rembt caution	2 809	3 790
TOTAL	**5 375 205**	**4 643 503**

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Clôture au : 31/12/2018

Répartition du montant global des impôts sur les bénéfices

(En euros)	Résultat avant impôt	Impôt Taux	Impôt Théorique	Impôt Dû	Résultat net Théorique	Résultat net Comptable	Impôt dû au 31/12/2017
Résultat courant	7 623 614.00	33.00%	2 515 793	41 997	5 107 821.38	7 581 617.00	
Résultat courant	500 000.00	28.00%	140 000		360 000.00	500 000.00	
Résultat exceptionnel à court terme	195 358.00	33.33%	65 113	56 175	130 245.18	139 183.00	
TOTAL	**8 318 972.00**		**2 720 905**	**98 172**	**5 598 066.56**	**8 220 800.00**	

ENGAGEMENTS HORS-BILAN

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Engagements Hors-Bilan

Les engagements hors-bilan de la société se décomposent comme suit :

(En euros)	Filiales et participations	Autres entreprises liées	Tiers	Total au 31/12/2018	Total au 31/12/2017
Autres engagements donnés EENE			88 179	88 179	214 103
Créances cédées non échues					
Gages, nantissements, hypothèques et sûretés réelles					
Avals, cautions et garantie donnés					
Lettres d'intention					
Garanties de passif					
ENGAGEMENTS DONNES			**88 179**	**88 179**	**214 103**
Cautions crédit client			299 500	299 500	272 832
Abandon de créances avec clause de retour à meilleur fortune					
Chèques de caution					
ENGAGEMENTS REÇUS			**299 500**	**299 500**	**272 832**
ENGAGEMENTS RECIPROQUES					
TOTAL DES ENGAGEMENTS			**387 679**	**387 679**	**486 935**

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET ASSIMILES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Clôture au : 31/12/2018

Engagements de retraite (Informations)

Les engagements de retraite non-comptabilisés au profit des salariés s'élèvent à 42 878 € au 31 décembre 2018, et de 42 972 € au 31 décembre 2017.

Les hypothèses retenues pour la constatation de l'engagement retraite des salariés sont les suivantes :

- Convention collective applicable : accord national des salariés permanents des entreprises de travail temporaire
- Age de départ en retraite : 65 ans
- Augmentation des salaires annuels de 1,50%
- Taux d'actualisation de 2% par an
- La probabilité de verser l'indemnité de fin de carrière pour les intérimaires est considérée comme nulle.

EFFECTIFS

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253

Ventilation de l'effectif moyen

L'effectif moyen se ventile comme suit :

	31/12/2018	31/12/2017
Personnel permanent	5	7
Personnel intérimaire	63	61
TOTAL	**68**	**68**

TABLEAU DES HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Etabli en application de l'article L.222-8 du reglement general de l'AMF

Société : **SOVITRAT 01**

Siège social : **4 rue DUGUESCLIN 69006 Lyon 6e**

SIRET : **31488712600253**

Honoraires des commissaires aux comptes

(En euros)	Clôture 31/12/2018 Montant HT	%	Clôture 31/12/2017 Montant HT	%
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés				
Emetteur	1 225	100.00%	6 032	100.00%
Filiales integrées globalement				
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes				
Emetteur				
Filiales integrées globalement				
SOUS TOTAL I	1 225	100.00%	6 032	100.00%
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres (à préciser si >10% des honoraires d'audit)				
SOUS TOTAL II				
TOTAL DES HONORAIRES	1 225	100.00%	6 032	100.00%

SOCIETES CONSOLIDANTES

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253
Clôture au : 31/12/2018

Identités des sociétés consolidantes

SAS NOVALI
4 RUE DUGUESCLIN
69006 LYON
SIREN: 431 934 603

RESULTATS AU COURS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Résultats des 5 derniers exercices

(En euros)

Date d'arrêté Nature des indications	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018
Capital en fin d'exercice :					
Capital social	1 100 000.00	1 100 000.00	1 100 000.00	1 100 000.00	1 100 000.00
Nombre d'actions :					
Ordinaires existantes	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
A dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
Par conversion d'obligations					
Par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice :					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 799 216.00	2 728 386.66	3 410 398.04	3 743 660.77	3 377 654.44
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	468 612.00	321 809.70	352 652.62	31 324 038.72	8 341 328.41
Impôts sur les bénéfices	20 119.00	-50 329.00	-29 132.00	629 837.00	-13 322.00
Participation des salariés due au titre de l'exercice				70 053.00	31 625.00
Dotations aux amortissements et provisions	1 959.00	91 776.00	88 856.00	180 534.00	102 225.00
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	446 534.00	280 362.70	292 928.62	30 443 614.72	8 220 800.41
Résultat distribué				39 139 208.00	4 824 000.00
Résultat par action :					
Résultat après impôts, participation des salariés et avant dotations aux amortissements et provisions	6.90	5.73	5.87	471.14	128.05
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	6.87	4.31	4.51	468.36	126.47
Dividende attribué à chaque action				602.14	74.22
Personnel :					
Effectif moyen des salariés employés	86	13	10	68	68
Montant de la masse salariale	2 666 839.52	2 022 291.08	2 272 465.68	2 500 231.51	2 434 721.99
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales, ...)	821 828.74	718 570.81	799 635.78	858 950.49	849 905.19

Notes: L'état des échéances des dettes ne comprend pas les avances et acomptes reçus sur commandes en cours.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253
Clôture au : 31/12/2018

Liste des filiales (détenues à + de 50%)

(En euros)	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur comptable brute des titres détenus	Valeur comptable nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la société	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Bénéfice ou perte du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Date de clôture
A - Filiales françaises : renseignements détaillés sur chaque titre (valeur brute > 1 % du capital de la société)											
SAS SOVITRAT 02 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	(20 491.00)	89.00	34 016.54	34 016.54			1 961 683.43	151 162.98		31/12/2018
SAS SOVITRAT 03 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	65 780.82	89.00	44 500.00	44 500.00			3 418 895.29	189 899.82		31/12/2018
SAS SOVITRAT 04 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	65 373.64	89.00	44 500.00	44 500.00			2 486 195.79	72 449.17		31/12/2018
SAS SOVITRAT 05 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	151 173.23	89.00	44 500.00	44 500.00			3 909 788.74	234 494.68		31/12/2018
SAS SOVITRAT 06 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	104 378.07	89.00	89 000.00	89 000.00			1 798 471.46	(76 746.55)		31/12/2018
SAS SOVITRAT 07 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	60 648.43	89.00	89 000.00	89 000.00			2 240 999.81	141 256.35		31/12/2018
SAS SOVITRAT 08 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	48 212.60	89.00	89 000.00	89 000.00			2 574 344.47	138 084.92		31/12/2018
SAS SOVITRAT 09 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	127 027.59	89.00	89 000.00	89 000.00			3 427 532.55	147 836.31		31/12/2018
SAS SOVITRAT 10 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	425 601.88	89.00	89 000.00	89 000.00			5 857 264.61	96 555.40		31/12/2018
SAS SOVITRAT 11 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	358 320.74	89.00	91 599.00	91 599.00			7 435 587.43	217 161.87		31/12/2018
SAS SOVITRAT 12 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	45 915.80	89.00	13 661.00	13 661.00			1 070 761.95	76 130.45		31/12/2018
SAS SOVITRAT 13 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	34 103.64	89.00	89 000.00	89 000.00			1 080 735.78	43 715.13		31/12/2018
SAS SOVITRAT 14 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	(1 045.12)	89.00	89 000.00	89 000.00			1 959 658.64	94 603.47		31/12/2018
SAS SOVITRAT 15 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	64 253.97	89.00	89 000.00	89 000.00			3 274 093.84	145 777.49		31/12/2018
SAS SOVITRAT 16 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	199 436.17	89.00	89 000.00	89 000.00			4 215 919.87	242 817.92		31/12/2018
SAS SOVITRAT 17 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	166 107.21	89.00	89 000.00	89 000.00			5 891 428.08	307 749.21		31/12/2018
SAS SOVITRAT 18 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	334 017.89	89.00	89 000.00	89 000.00			6 848 405.14	378 059.46		31/12/2018
SAS SOVITRAT 19 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	96 868.73	89.00	89 000.00	89 000.00			4 405 278.82	211 498.10		31/12/2018
SAS SOVITRAT 20 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	119 268.69	89.00	89 000.00	89 000.00			1 984 861.68	129 260.46		31/12/2018
SAS SOVITRAT 21 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	203 985.16	89.00	89 000.00	89 000.00			6 579 434.87	307 506.08		31/12/2018
SAS SOVITRAT 22 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	69 763.08	89.00	89 000.00	89 000.00			4 552 116.72	261 752.12		31/12/2018
SAS SOVITRAT 23 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	91 764.72	89.00	89 000.00	89 000.00			4 814 633.23	237 772.59		31/12/2018
SAS SOVITRAT 24 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	42 556.94	89.00	89 000.00	89 000.00			2 545 791.96	128 026.70		31/12/2018
SAS SOVITRAT 25 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	79 237.43	89.00	89 000.00	89 000.00			1 641 932.25	127 875.67		31/12/2018
SAS SOVITRAT 26 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	184 457.52	89.00	89 000.00	89 000.00			6 243 403.64	429 316.53		31/12/2018
SAS SOVITRAT 27 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	235 425.73	89.00	89 000.00	89 000.00			7 794 642.96	463 634.36		31/12/2018
SAS SOVITRAT 28 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	205 250.24	89.00	89 000.00	89 000.00			10 120 378.01	668 021.09		31/12/2018
SAS SOVITRAT 29 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	151 569.82	89.00	89 000.00	89 000.00			9 247 020.16	587 583.58		31/12/2018
SAS SOVITRAT 30 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	23 029.99	89.00	89 000.00	89 000.00			2 855 231.20	179 575.18		31/12/2018

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253
Clôture au : 31/12/2018

Liste des filiales (détenues à + de 50%) (suite)

(En euros)	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur comptable brute des titres détenus	Valeur comptable nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la société	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Bénéfice ou perte du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Date de clôture
A - Filiales françaises : renseignements détaillés sur chaque titre (valeur brute > 1 % du capital de la société)											
SAS SOVITRAT 31 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	(1 000.28)	89.00	89 000.00	89 000.00			1 649 714.43	82 231.49		31/12/2018
SAS SOVITRAT 32 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00	181 192.90	89.00	89 000.00	89 000.00			8 453 345.96	548 675.61		31/12/2018
SAS SOVITRAT 33 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00		89.00	89 000.00	89 000.00			4 219 404.87	195 820.70		31/12/2018
SAS SOVITRAT 34 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00		89.00	89 000.00	89 000.00			2 143 228.58	125 346.54		31/12/2018
SAS SOVITRAT 35 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00		89.00	89 000.00	89 000.00			4 148 537.83	246 166.96		31/12/2018
SAS SOVITRAT 36 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00		89.00	89 000.00	89 000.00			2 476 365.63	138 483.76		31/12/2018
SAS SOVITRAT 37 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00		89.00	89 000.00	89 000.00			3 950 937.79	288 073.15		31/12/2018
SAS SOVITRAT 38 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00		89.00	89 000.00	89 000.00			2 775 467.52	247 295.27		31/12/2018
SAS SOVITRAT 39 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00		89.00	89 000.00	89 000.00			5 337 258.56	374 845.99		31/12/2018
SAS SOVITRAT 40 - 4R DUGUESCLIN 69006 LYON	100 000.00		89.00	89 000.00	89 000.00			5 502 332.48	385 091.98		31/12/2018
B - Filiales étrangères : renseignements détaillés sur chaque titre (valeur brute > 1 % du capital de la société)											
C - Filiales non reprises (valeur brute < 1 % du capital de la société)											
Filiales françaises											
Filiales étrangères											

Notes

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Société : SOVITRAT 01

SIRET : 31488712600253

Liste des participations (détenues à - de 50%)

(En euros)	Capital	Autres capitaux propres	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeur comptable brute des titres détenus	Valeur comptable nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la société	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Bénéfice ou perte du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice	Date de clôture
A - Participations dans les sociétés françaises (titres dont la valeur brute > 1 % du capital de la société)											
B - Participations dans les sociétés étrangères (titres dont la valeur brute > 1 % du capital de la société)											
C - Participations non reprises (valeur brute < 1 % du capital de la société)											
Participations dans les sociétés françaises											
Participations dans les sociétés étrangères											

Notes

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Société : SOVITRAT 01
SIRET : 31488712600253
Clôture au : 31/12/2018

Ensemble des filiales et participations

	Filiales		Participations		Total
(En euros)	**Françaises**	**Etrangères**	**Françaises**	**Etrangères**	**(F+P)**
Valeur comptable des titres détenus :					
- brute réévaluée	3 209 776.54				3 209 776.54
- nette	3 209 776.54				3 209 776.54
Montant des prêts et avances accordés					
Montant des cautions et avals donnés					
Montant des dividendes comptabilisés					

Notes:

SOVITRAT 01

Société anonyme au capital de 1 100 000 €
Siège social : 4 rue Duguesclin – 69006 LYON
314 887 126 RCS LYON

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
PROPOSEE ET VOTEE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE MIXTE
EN DATE DU VENDREDI 28 JUIN 2019

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

1/ L'Assemblée Générale, sur la proposition du Conseil d'Administration, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 8 220 800 €, décide de l'affecter comme suit :

Dividende (comprenant l'acompte de 4 824 000 € décidé le 30 octobre 2018 et un dividende complémentaire de 380 000 €)	€. 5 204 000
Autres Réserves	€. 3 016 800

2/ L'Assemblée Générale prend acte :

- que les dividendes versés aux associés personnes physiques sont taxés forfaitairement et de plein droit au taux unique de 12,8 % (Prélèvement Forfaitaire Unique – PFU) auquel s'ajoute le taux de 17,2 % au titre des contributions et prélèvements sociaux (CSG – CRDS), portant ainsi la taxation globale à 30 % ;

- que la société distributrice retient, **pour être versés au Trésor Public au plus tard dans les quinze premiers jours du mois qui suit celui de la mise en paiement des dividendes** :

  - 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu dans le cadre du PFU ;
  - 17,2 % au titre des contributions et prélèvements sociaux.

- que toutefois, par dérogation à l'application du PFU et sur option expresse et irrévocable du contribuable exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de ses revenus et au plus tard avant la date limite de la déclaration, les dividendes peuvent être soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu et bénéficier de l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3.2° du Code Général des Impôts,

- qu'en conséquence, le montant du dividende revenant aux associés personnes physiques se trouve ainsi réduit de 12,8 % au titre du PFU ou du PNFL, et de 17,2 % au titre des contributions et prélèvements sociaux.

3/ L'Assemblée Générale prend acte, en application des dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que le montant du dividende ci-dessus est réparti de la manière suivante, au regard de son éligibilité ou de sa non éligibilité à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158-3.2° du Code Général des Impôts (en cas d'option pour l'imposition selon le barème progressif) :

Exercice	**Actions**		**Dividende ouvrant droit à l'abattement de 40 %**	**Dividende n'ouvrant pas droit à l'abattement de 40 %**
	Détenues par des personnes physiques	Détenues par des personnes morales		
31 décembre 2018				
Acompte décidé le 30 octobre 2018	31	64 969	2 300 €	4 821 700 €
Distribution décidée le 28 juin 2019	0	65 000	néant	380 000 €

4/ L'Assemblée Générale prend acte, en application des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice	**Dividende distribués ouvrant droit à l'abattement de 40 %**	**Dividende distribués n'ouvrant pas droit à l'abattement de 40 %**
31 décembre 2015	Néant	Néant
31 décembre 2016	Néant	Néant
31 décembre 2017	18 666 €	39 120 542 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le Président
Patrice ARTIGUE

