RCS : AUBENAS
Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00104
Numéro SIREN : 327 892 964
Nom ou dénomination : BOISSONS SOFABO

Ce dépôt a été enregistré le 07/08/2018 sous le numéro de dépôt 3447

356105

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/003447**
n° de gestion : **1983B00104**
n° SIREN : **327 892 964 RCS Aubenas**

Le greffier du Tribunal de Commerce d'Aubenas certifie avoir procédé le 07/08/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

BOISSONS SOFABO - Société par actions simplifiée
Z.I Lucien Auzas 2310 avenue Édouard Froment 07170 Lavilledieu -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

356105

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
D'AUBENAS
Dépôt n° 3467 du 07/08/18

BOISSONS SOFABO
Société par actions simplifiée
au capital de 200 000 euros
Siège social : Z.I. Lucien Auzas
2310, avenue Edouard Froment 07170 LAVILLEDIEU
327 892 964 RCS AUBENAS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUIN 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à -40 795 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-40 795 euros
Au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à -40 795 euros	-40 795 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 juin 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Société HOLDING FLOBOURG, Présidente
Représentée par M. Christian BOURGANEL



001358 - BOISSONS SOFABO (SAS)

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé	(I)				
ACTIF IMMOBILISÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, Brevets et droits similaires		14 182	14 182		507
Fonds commercial (1)		308 253		308 253	308 253
Autres immobilisations incorporelles		82 461	33 969	48 492	35 558
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques Matériel et outillage		143 723	93 245	50 478	44 836
Autres immobilisations corporelles		392 031	331 941	60 090	49 915
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations		13 968		13 968	13 968
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés		1 016		1 016	1 016
Prêts		15 035	15 035		
Autres immobilisations financières		328		328	328
TOTAL II		970 998	488 372	482 627	454 382
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS ET EN COURS					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises		455 350		455 350	478 524
Avances et acomptes versés sur commandes					
CRÉANCES (3)					
Clients et Comptes rattachés		738 125	161 768	576 357	627 463
Autres créances		215 067		215 067	211 779
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités		70 476		70 476	78 332
Charges constatées d'avance (3)		15 121		15 121	22 535
TOTAL III		1 494 140	161 768	1 332 371	1 418 633
Comptes de Régularisation					
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 465 138	650 140	1 814 998	1 873 016

(1) Dont droit au bail 7 622
(2) Dont à moins d'un an 15 363
(3) Dont à plus d'un an

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

RECU le

Segeco

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

1/14

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	278 019	176 425
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	40 795	101 595
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL I	457 224	498 019
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	TOTAL III		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	71 067	88 235
	Concours bancaires courants	114 179	26 721
	Emprunts et dettes financières diverses	131 693	187 662
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	801 293	786 911
	Dettes fiscales et sociales	173 066	208 149
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	66 477	77 319
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		
	TOTAL IV	1 357 774	1 374 997
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 814 998	1 873 016
	(1) Dont à moins d'un an	1 327 193	1 342 758

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12
	France	Exportation	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	5 160 907	307	5 161 214	5 250 407
Production vendue de Biens				
Production vendue de Services	137 586		137 586	109 252
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	5 298 493	307	5 298 800	5 359 660
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			26 751	18 242
Autres produits			19	837
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			5 325 570	5 378 739
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			3 671 628	3 803 160
Variation de stock (marchandises)			23 174	73 991-
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			847 012	825 019
Impôts, taxes et versements assimilés			31 470	36 959
Salaires et traitements			417 017	415 795
Charges sociales			95 267	104 469
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			78 668	82 582
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			132 208	17 863
Dotations aux provisions				
Autres charges			67 317	28 768
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			5 363 761	5 240 625
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			38 191-	138 114
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

TFB
3/14

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 01/12/2017 12	Exercice N-1 01/12/2016 12
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations (3)	1 470	1 470
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	14	14
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		100
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	1 484	1 584
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	15 031	19 035
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	15 031	19 035
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	13 547-	17 452-
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	51 738-	130 662-
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 188	17 659
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 650	10 200
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
TOTAL VII	11 838	27 859
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	880	7 409
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 869	1 341
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VIII	3 749	8 750
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 089	19 109
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 854-	38 177
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	29 726	39 514
Redevance de crédit bail immobilier		

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

FB

4/14

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 814 998.02 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 298 799.88 Euros et dégageant un déficit de 40 795.07- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La créances de la société SOFABO-CDV a été dépréciée à 100 % au 31.12.2017 à hauteur de 94 285.46 € HT.

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 29 431 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des

ANNEXE

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 27 117 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	27 117
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	27 117

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	416 557		32 033
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	141 357		30 047
Installations générales agencements aménagements divers	110 275		36 799
Matériel de transport	201 435		6 012
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	53 788		4 890
TOTAL	506 856		77 747
Autres participations	13 968		
Autres titres immobilisés	1 016		
Prêts, autres immobilisations financières	15 363		
TOTAL	30 348		
TOTAL GENERAL	953 760		109 781

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		43 695	404 896	404 896
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		27 681	143 723	143 723
Installations générales agencements aménagements divers		19 068	128 007	128 007
Matériel de transport			207 447	207 447
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 100	56 578	56 578
TOTAL		48 848	535 755	535 755
Autres participations			13 968	13 968
Autres titres immobilisés			1 016	1 016
Prêts, autres immobilisations financières			15 363	15 363
TOTAL			30 348	30 348
TOTAL GENERAL		92 543	970 998	970 998

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	72 239	19 607	43 695	48 151
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	96 521	24 404	27 681	93 245
Installations générales agencements aménagements divers	75 957	24 302	16 199	84 060
Matériel de transport	193 052	7 729		200 781
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 574	2 625	2 100	47 099
TOTAL	412 105	59 061	45 980	425 186
TOTAL GENERAL	484 343	78 668	89 674	473 337

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	19 607				
Instal.techniques matériel outillage indus.	24 404				
Instal.générales agenc.aménag.divers	24 302				
Matériel de transport	7 729				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 625				
TOTAL	59 061				
TOTAL GENERAL	78 668				

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	15 035				15 035
Sur comptes clients	51 262	132 208	21 702		161 768
TOTAL	66 297	132 208	21 702		176 803
TOTAL GENERAL	66 297	132 208	21 702		176 803
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		132 208	21 702		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	15 035	15 035	
Autres immobilisations financières	328	328	
Autres créances clients	738 125	738 125	
Impôts sur les bénéfices	65 565	65 565	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 492	4 492	
Divers état et autres collectivités publiques	774	774	
Débiteurs divers	144 236	144 236	
Charges constatées d'avance	15 121	15 121	
TOTAL	983 676	983 676	

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	114 248	114 248		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	70 998	40 417	30 581	
Fournisseurs et comptes rattachés	801 293	801 293		
Personnel et comptes rattachés	72 887	72 887		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	62 670	62 670		
Taxe sur la valeur ajoutée	35 926	35 926		
Autres impôts taxes et assimilés	1 583	1 583		
Groupe et associés	131 693	131 693		
Autres dettes	66 477	66 477		
TOTAL	1 357 774	1 327 193	30 581	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	64 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	81 219			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	131 693			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	20. 0000	10 000			10 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL LAVILLEDIE	107 903			107 903	
FONDS COMMERCIAL MONTELIMAR	192 728			192 728	
Total	300 631			300 631	

La durée d'utilisation du fonds est illimitée. Un test de dépréciation a été réalisé conformément aux nouvelles dispositions instaurées par le règlement N°2015-06. Ce test n'a mis en évidence aucun indice de perte de valeur.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du FIFO.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.
La valorisation des stocks est réalisée par et sous la responsabilité de la société.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des produits à recevoir

	Montant
RAB. REMISES RIST. A OBTENIR	
- R.R.R.O.S/ACH.DE MARCHANDISE	50 777
- RFA 20 % FOURNISSEURS	69 536
- SANITATION KRONENBOURG	695
- NEOPOST	1 111
- AVOIR CED RECRUT ERREUR	3 000
CLIENTS PRODUITS NON FACTURE	
- FAE ORANGINA	600
- FAE CHIMAY	280
- FAE COCA COLA	2 269
- FAE COCA COLA	430
- FAE INBEV	6 458
- FAE INBEV	1 826
- FAE KRONENBOURG	1 571
- FAE KRONENBOURG	553
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	
- CVAE REMBOUSEMENT A RECEVOIR	1 648
AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	
- RBT TICPE 2 SEM 2017	614
- RBT TICPE 1 SEM 2017	632
Total	142 001

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	
- INTERETS EMPRUNTS	69
FRS FACTURES NON PARVENUES	
- ELECTRICITE EAU	405
- HONORAIRES CAC 2017	6 960
- AFFRANCHISSEMENTS	120
- AUTOROUTE AVEC TVA	159
- FRAIS ACCES. D'ACHATS MARCH	1 234
- RUGGBY LE TEIL	1 000
- ASSURANCE COFACE	5 323
- ASSURANCE COFACE FIMIPAR	98
- PRESTATION BUFFALO T2 17	1 243
- PRESTATION CCA	344
- ORANGE DECEMBRE	70
- CONSO C PRO	15
- HONORAIRES JURIDIQUE 2017	1 790
- REDEVANCE S2 2017 SELON CA	527
- COM CARRE DES MAITRES 2017	1 947
RRR A ACCORDER ET AV. A ETAB.	
- AIDES DE MARCHES	27 902
DETTES PROV. CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	38 766
ORGAN. SOCIAUX CH. A PAYER	
- Provisions pour congés payés	12 215
ETAT CHARGES A PAYER	
- TAXES VEHICULES SOCIETES	1 583
INT.COURUS A PAYER S/BANQUES	
- INTERETS BQUE MARZE	594
- INTERETS CREDIT MUTUEL	254
- INTERETS STE GENERALE	81
- INTERETS C R C A	540
Total	103 242

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- LOCATION NEOPOST	513		
- ASSU AUTO 11/17 A 04/18	5 483		
- PUB RUGBY AUBENAS 2017/2018	1 600		
- ABONNEMENT TELESURVEILLANCE	605		
- LOCATION MONECAM	161		
- CB PRESSE PNEUMATIQUE MILTECH	63		
- CB MAXITY EC-020-AF	234		
- CB CITROEN DS3 CW 916 RP	117		
- CB PEUGEOT208 DW 434 CB	114		
- CB TRAFIC EQ 335 XA	243		
- MULTIRIQUE T1 2018	1 753		
- SOGECAP 27/11/17 A 26/11/18	2 234		
- UMS RUGBY 2017 /2018	1 250		
- UMS BASKET 2017 2018	750		
Total	15 121		

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

		Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		70 998
Emprunts et dettes financières divers :		152 000
- TRESORERIE CA SRH NANTISSEMENT FONDS DE	152 000	
- COMMERCE		
Total		222 998

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 21 NOVEMBRE 2014 SOCIETE GENERALE
Montant initial de cette garantie : 50 000
Montant restant dû en capital : 11 662
Date de fin d'échéance de la garantie 08/02/2019
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE

Emprunt du : EMPRUNT MARZE 07/2017
Montant initial de cette garantie : 64 000
Montant restant dû en capital : 51 780
Date de fin d'échéance de la garantie 02/05/2020

Emprunt du : 03/07/2014 CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 50 000
Montant restant dû en capital : 7 556
Date de fin d'échéance de la garantie 25/07/2018
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DES COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Nature de la sûreté réelle : NANTI SSEMENT DES COMPTES

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			23 156	247 861	271 017
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			11 566	172 762	184 328
- dotations de l'exercice			4 631	21 243	25 874
Total			16 198	194 005	210 202
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			21 876	207 641	229 517
- exercice			1 334	28 111	29 445
Total			23 209	235 752	258 962
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			1 334	13 902	15 236
- entre 1 et 5 ans			1 556	21 796	23 352
Total			2 889	35 698	38 588
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				4 189	4 189
- entre 1 et 5 ans			315	2 803	3 119
Total			315	6 992	7 308

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagementsde retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	5 921
50 à 54 ans	6 à 10 ans	8 790
40 à 49 ans	11 à 20 ans	6 009
30 à 39 ans	21 à 30 ans	3 666
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		24 386

Hypothèses de calculs retenues

{**Paramètres économiques :**
L'augmentation annuelle des salaires :
- 2% Constant pour la catégorie : Employés
- 3% Constant pour la catégorie : Cadres

Paramètres sociaux :
Le départ est prévu, sauf dérogation individuelle, à :
- 62 ans pour la catégorie : Employés
- 62 ans pour la catégorie : Cadres

- 2 % constant pour la catégorie : Employés

ANNEXE

- 45 % pour la catégorie : Employés
- 55 % pour la catégorie : Cadres

épart intervient à l'initiative du salarié.

Paramètres techniques :

- L'année des calculs retenue est 2015.
- La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TV 88/90.
- La méthode de calcul retenue est la méthode : Rétrospective Prorata Temporis.

Il n'a pas été constitué de provision.

EUREX FIDUCIAIRE
Place de la Pécourte - 07200 AUBENAS
Tél. 04 75 87 86 40
SAS au capital de 369626 €
RCS Aubenas 303 627 657

GROUPE eurex
Comptabilité
Conseil
Audit

SOFABO

SAS au capital de 200 000 euros

Z.I. Aubenas Lavilledieu

07170 LAVILLEDIEU

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 JUIN 2018

STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EUREX FIDUCIAIRE
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Lyon

Société de Commissaires aux Comptes inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Nîmes

Cabinets associés :
Aix-les-Bains
Annemasse
Annecy
Annonay
Aubenas
Bollène
Bourg-en-Bresse
Casablanca
Chambéry
Cluses
Fécamp
Genève
Grenoble
Honfleur
Lille
Lyon
Megève
Montpellier
Mulhouse
Nice
Paris
Perpignan
Roanne
Saint-Etienne
Saint-Martin
Strasbourg
Thonon-les-Bains
Tunis
Valence
Varsovie

GROUPE eurex
Comptabilité
Conseil
Audit

www.eurex.fr

SOFABO
S.A.S au capital de 200 000 euros
Z.I. Aubenas Lavilledieu
07170 LAVILLEDIEU

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS - EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

A l'assemblée générale de la société SOFABO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOFABO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 01 janvier 2017 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.

EUREX FIDUCIAIRE
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Lyon

Société de Commissaires aux Comptes inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Nîmes

Cabinets associés :
Aix-les-Bains
Annemasse
Annecy
Annonay
Aubenas
Bollène
Bourg-en-Bresse
Casablanca
Chambéry
Cluses
Fécamp
Genève
Grenoble
Honfleur
Lille
Lyon
Megève
Montpellier
Mulhouse
Nice
Paris
Perpignan
Roanne
Saint-Etienne
Saint-Martin
Strasbourg
Thonon-les-Bains
Tunis
Valence
Varsovie

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La note « Faits caractéristiques de l'exercice » précise le montant de la dépréciation comptabilisée sur la filiale SOFABO-CDV.
Dans le cadre de notre audit, nous avons été conduits à vérifier les informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 Président.

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.

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

Fait à Aubenas,
le 12 Juin 2018.

EUREX FIDUCIAIRE
Commissaire aux comptes

Franck DUGAND
Associé

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

