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 : 1992 B 00989
Numéro SIREN : 333 977 445
Nom ou dénomination : SOFONLY

Ce dépôt a été enregistré le 10/08/2018 sous le numéro de dépôt B2018/027585

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... *LYON*

Date : 13/08/2018

5096665

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/027585**
n°de gestion : **1992B00989**
n°SIREN : **333 977 445 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 10/08/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SOFONLY - Société anonyme à conseil d'administration
173 avenue Jean Jaurès 69007 Lyon -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

5096665

27585

Sofonly

Groupe ActionLogement

Comptes de l'exercice 2017

Certifiés conformes
Le Directeur Général
Monsieur Stéphane SAINT-SARDOS



Sofonly
Groupe ActionLogement

ETATS FINANCIERS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SA SOFONLY

51 boulevard VIVIER MERLE
69003 LYON
APE : 6630Z-
Siret : 33397744500019

ActionLogement

Sofonly

Groupe ActionLogement

Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes 2

Bilan actif 3

Bilan passif 4

Compte de résultat 5

Compte de résultat (suite) 6

Annexe 8

Annexe Standard *9*

Notes sur le bilan *12*

Liste des Filiales et Participations SOFONLY 2017 *18*

Notes sur le compte de résultat *19*

Sofonly

Groupe ActionLogement

ETATS FINANCIERS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etats de synthèse des comptes

ActionLogement

Bilan actif

	Brut	Amortissement Depreciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	147 648	147 648		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				129 638
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 887 656	292 702	1 594 954	1 616 888
Constructions	5 697 906	3 364 938	2 332 968	2 535 410
Installations techniques, matériel et outillage industriels	235 845	235 845		
Autres immobilisations corporelles	65 843	64 975	868	3 329
Immobilisations corporelles en cours				6 988 590
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	36 874 103		36 874 103	37 006 553
Créances rattachées aux participations	2 323 163		2 323 163	2 619 657
Autres titres immobilisés	2 178		2 178	2 337
Prêts	701		701	701
Autres immobilisations financières	5 048		5 048	34 643
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**47 240 091**	**4 106 109**	**43 133 982**	**50 937 746**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	**21 379**		**21 379**	**85 330**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	441 880		441 880	77 100
Autres créances	1 134 171		1 134 171	2 495 966
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	10 013 510		10 013 510	10 012 218
Disponibilités	5 485 998		5 485 998	110 430
Charges constatées d'avance (3)				868
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**17 096 939**		**17 096 939**	**12 781 912**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	64 337 030	4 106 109	60 230 921	63 719 658
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			270 821	306 397
(3) Dont à plus d'un an (brut)			743 721	674 976

Sofonly

Groupe ActionLogement

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	25 446 856	25 446 856
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	7 567 124	7 567 124
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 544 686	2 544 686
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	24 500 000	24 500 000
Report à nouveau	3 090 315	2 354 519
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-3 277 235**	**735 795**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**59 871 746**	**63 148 981**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	13 482	15 549
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**13 482**	**15 549**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		101 328
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 982	298 979
Dettes fiscales et sociales	50 299	68 545
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		99
Autres dettes	246 412	86 177
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**345 693**	**555 128**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	60 230 921	63 719 658

(1) Dont à plus d'un an (a)		100 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	345 693	455 128
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

ActionLogement

Sofonly

Groupe ActionLogement

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	764 464		764 464	1 014 586
Chiffre d'affaires net	**764 464**		**764 464**	**1 014 586**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			33 320	19 401
Autres produits			5 003	5 003
Total produits d'exploitation (I)			**802 787**	**1 038 990**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			238 032	352 003
Impôts, taxes et versements assimilés			7 382	7 704
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			152 029	151 815
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			12 913	4 304
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			13 131	476
Autres charges			5	1
Total charges d'exploitation (II)			**423 493**	**516 303**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			379 294	522 687
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			162 506	274 488
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			26 006	32 119
Autres intérêts et produits assimilés (3)			173 383	274 686
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			17 550	23 650
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				5
Total produits financiers (V)			**379 444**	**604 948**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			38 146	35 756
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**38 146**	**35 756**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			341 299	569 192
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			720 593	1 091 879

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	13 632 450	2 021
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**13 632 450**	**2 021**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	17 366 811	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**17 366 811**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 734 361	2 021
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	263 466	358 105
Total des produits (I+III+V+VII)	**14 814 681**	**1 645 960**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**18 091 916**	**910 165**
BENEFICE OU PERTE	-3 277 235	735 795

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	26 173	34 422
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Sofonly

Groupe ActionLogement

ETATS FINANCIERS 2017

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe

ActionLogement

Sofonly
Groupe ActionLogement

Annexe Standard

Désignation de la société : SA SOFONLY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 60 230 921 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 3 277 235 euros.

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

PRINCIPES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables Françaises en vigueur, dans le respect du principe de prudence et selon les hypothèses de bases suivantes :

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

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

METHODES COMPTABLES

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

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement n° 2014-03 de l'ANC du 5 juin 2014 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général.

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.
Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

* Installation tecnhnique, matériel et outillage : L 5 ans
* Agencements, Aménagements : L 10 ans
* Construction
* Structure : L 40 ans
* Menuiserie : L 25 ans
* Chauffage et climatisation : L 25 ans
* Electricité, Cablage Informatique : L 25 ans
* Plomberie, Sanitaire : L 25 ans
* Etanchéité : L 15 ans
* Ravalement avec amélioration : L 15ans
* Ascenseurs : L 15 ans

b) Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées au prix d'acquisition.
Une dépréciation est constituée, le cas échéant, pour ramener leur valeur au plus bas du coût d'acquisition et de la valeur d'usage, appréciée sur la base du potentiel économique de la filiale.

c) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées en fonction des risques de non recouvrement, appréciés au cas par cas.

d) Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées à leur coût d'acquisition. Si la valeur de marché à la date de clôture est inférieure au cours d'achat, une dépréciation est constituée afin de ramener la valeur de bilan à la valeur de réalisation.

e) Provisions pour risques et charges

D'une manière générale, chacun des litiges connus, dans lesquels la société est impliquée, a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la direction, et après avis des conseils externes, le cas échéant, les provisions jugées nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques estimés.

f) Intégration fiscale

Au 31/12/2017, la société Action Logement Immobilier (société soumise à l'IS) est devenue actionnaire à plus de 95 % de la société mère SOFONLY. Cette situation a entraîné la cessation du groupe.

g) Charges constatées d'avance

En 2017, il n'y a pas de charges constatées d'avance.

h) Charges et produits financiers avec les entreprises liées

En 2017, les produits financiers avec les entreprises liées se sont élevés à 26 173 €. La société n'a conclu avec les parties liées aucune transaction significative, non conclue à des conditions normales de marché et visée par les règlements ANC n°2010-02 et 2010-03.

i) Faits caractéristiques

L'ordonnance n° 2016-1408 du 20 octobre 2016 relative à la réorganisation de la collecte de la participation des employeurs à l'effort de construction (ci-après « l'Ordonnance ») a procédé à une profonde réorganisation du réseau Action Logement visant à simplifier et à rationnaliser la collecte de la participation des employeurs à l'effort de construction (ci-après « PEEC ») et la distribution des emplois de cette participation.

Cette réforme s'est traduite par la disparition des différents comités interprofessionnels du logement (CIL) ainsi que de l'UESL (Union des entreprises et des salariés pour le logement) et par la centralisation de la collecte de la PEEC entre les mains d'un collecteur unique, tout en mettant en place une territorialisation permettant de rapprocher géographiquement les acteurs du logement social des bénéficiaires de leurs actions.

Le groupe Action Logement est dorénavant organisé autour de trois organismes principaux à gouvernance paritaire dont le premier détient l'intégralité du capital des deux autres :

* L'association Action Logement Groupe (ci-après « ALG »), structure faîtière en charge du pilotage du groupe, des relations avec l'Etat et de la communication institutionnelle,
* La SAS Action Logement Service (ci-après « ALS »), structure unique de collecte de la PEEC et de distribution des aides et services aux entreprises,
* La SAS Action Logement Immobilier (ci-après « ALI ») qui porte l'ensemble des participations des anciens CIL.

Cette nouvelle organisation, qui tranche de manière radicale avec la précédente organisation, nécessite la réalisation de nombreuses opérations juridiques visant à passer d'une structure multipolaire forte de plus de 700 structures juridiques différentes à une structure simplifiée fondée sur une répartition claire des rôles entre un nombre limité d'entités agissant sous l'autorité d'une structure faîtière commune.

C'est dans ce contexte que l'ensemble des métiers de services exercés auparavant dans de multiples structures ont été regroupés au sein d'une filiale dédiée à chaque métier.
Pour parvenir à ce résultat, d'importantes opérations juridiques ont été réalisées, opérations pour lesquelles l'Ordonnance a mis en place

un régime transitoire visant à en assurer la neutralité fiscale sous réserve de leur réalisation effective dans un délai de 12 mois qui s'est achevé le 20 octobre 2017.

C'est ainsi que notre société a procédé au cours de l'exercice 2017 aux restructurations suivantes :

* Cession de fonds de commerce au profit de Projimmo conseil, pour l'activité Conseil en Financement
* Cession de fonds de commerce au profit de Cileo développement, pour l'activité Mobilité
* Cession d'immeubles de bureau au profit de Solendi expansion : bureaux OYONNAX et LYON

Ces restructurations ont été réalisées gratuitement sur la base de la valeur nette comptable des éléments transférés. Les conséquences de ces restructurations sur les comptes de l'exercice 2017 se sont traduites par l'enregistrement de charges exceptionnelles à hauteur de 17 216 811 € qui correspond à la valeur nette comptable des immobilisations cédées et produits exceptionnels à hauteur de 13 500 000 € qui correspond au transfert des emprunts relatifs à ces immobilisations.

Par ailleurs, notre société a procéder à la cession de titres de participation RHVS au profit d' Astria Développement.

j) Evénements post - clôture

Néant

k) Effectifs

Aucun salarié sur l'exercice 2017.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Néant

Notes sur le bilan

IMMOBILISATIONS

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	277 286	62 215	191 853	147 648
Immobilisations incorporelles	**277 286**	**62 215**	**191 853**	**147 648**
- Terrains	1 896 677		9 021	1 887 656
- Constructions sur sol propre	5 809 015		199 932	5 609 082
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	88 823			88 823
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	235 845			235 845
- Installations générales, agencements aménagements divers	62 724			62 724
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 119			3 119
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	6 988 590	4 347 846	11 336 437	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**15 084 792**	**4 347 846**	**11 545 390**	**7 887 249**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	39 643 760	25 881	472 375	39 197 266
- Autres titres immobilisés	2 337	198	357	2 178
- Prêts et autres immobilisations financières	35 344		29 595	5 749
Immobilisations financières	**39 681 441**	**26 079**	**502 327**	**39 205 193**
ACTIF IMMOBILISE	55 043 520	4 436 140	12 239 570	47 240 091

Notes sur le bilan

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	62 215	461 864	6 487	534 142
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	62 215	4 347 846	26 079	4 436 140
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	191 853			191 853
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		11 545 390	502 327	12 047 717
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	191 853	11 545 390	502 327	12 239 570

AMORTISSEMENTS

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	147 648			147 648
Immobilisations incorporelles	**147 648**			**147 648**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	3 273 605	149 567	147 057	3 276 115
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	88 823			88 823
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	235 845			235 845
- Installations générales, agencements aménagements divers	59 395	2 462		61 857
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 119			3 119
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**3 660 787**	**152 029**	**147 057**	**3 665 759**
ACTIF IMMOBILISE	3 808 435	152 029	147 057	3 813 407

Notes sur le bilan

ETATS DES CREANCES

Le total des créances (hors avances et acomptes) à la clôture de l'exercice s'élève à 3 926 343 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances a plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	2 323 163	270 821	2 052 342
Prêts	701		701
Autres	5 048		5 048
Créances de l'actif circulant :			
Avances et acomptes versés sur Cde	21 379	21 379	
Créances Clients et Comptes rattachés	441 880	441 880	
Autres	1 134 171	390 450	743 721
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	3 926 343	1 124 531	2 801 812

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 926 343 euros (hors avances et acomptes)
Et se ventile
- A moins d'un an 1 124 531 euros
- A plus d'un an 2 801 812 euros

PRODUITS A RECEVOIR

	Montant
ICNE CREANCES RAT PART	9 903
CLIENT FACT A ETABLIR	36 766
INTERETS/CAT CE	5 605
INT CAT CREDIT AGRICOLE	7 905
INTERET COURU A RECEVOIR	6 378
ICNE CREANCES RAT PART	9 903
INTERETS / CAT CE	5 605
INT CAT CREDIT AGRICOLE	7 905
INTERET COURU A RECEVOIR	6 378
Total	66 558

Notes sur le bilan

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	279 789	12 913		292 702
Immobilisations financières	17 550		17 550	
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total	297 339	12 913	17 550	292 702

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation	12 913	
Financières		17 550
Exceptionnelles		

CAPITAUX PROPRES

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 25 446 856,00 euros décomposé en 15 904 285 titres d'une valeur nominale de 1,60 euros.

PROVISIONS

Notes sur le bilan

TABLEAU DES PROVISIONS

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	15 549	13 131	15 198		13 482
Total	15 549	13 131	15 198		13 482
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		13 131	15 198		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

DETTES

ETATS DES DETTES

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 345 693 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 982	48 982		
Dettes fiscales et sociales	50 299	50 299		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	246 412	246 412		
Produits constatés d'avance				
Total	345 693	345 693		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	13 400 000
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	13 500 000
(**) Dont envers les associés	

CHARGES A PAYER

	Montant
FOUR FACT NON PARVENUES	7 200
FOUR. FACT A REC GPE	41 463
ETAT CHARGES A PAYER	260
AVOIR A ETABLIR	183 547
FOUR FACT A REC GPE	41 462
AVOIR A ETABLIR	183 547
Total	232 470

Sofonly

Groupe ActionLogement

SOFONLY (SA)
Etats financiers au 31 décembre 2017

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénomination *Siège Social*	*Capital* *Capitaux Propres*	*Q.P. Détenue* *Divid. Encaiss.*	*Val. brute Titres* *Val. nette Titres*	*Prêts, avances* *Cautions*	*Chiffre d'affaires* *Résultat*
FILIALES (plus de 50%)					
SCI FALY	22 856 528 29 523 309	99,99%	23 369 862 23 369 862	26 259	5 323 890 309 417
SARL EQUATURE	911 664 9 159 469	99,68%	2 543 395 2 543 395		13 063 860 706 119
SARL INVESTIM	160 000 6 653 931	99,00%	150 925 150 925		1 680 153 57 614
SA EPERGOS HABITAT	9 032 100 15 548 833	92,62%	10 789 692 10 789 692		1 232 059 -666 699
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SCI LE GRAND AXE	76 225 5 330 873	20,00%	15 245 15 245	1 035 114	1 354 984 858 438
AUTRES TITRES			4 984 4 984		

TOTAL	36 874 103

ActionLogement

Sofonly
Groupe ActionLogement

Notes sur le compte de résultat

CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION ET FINANCIERS

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
7911000000 - TRS CHARGES FRS LOCAUX	16 537	
7914009000 - SOLENDI NOTE DE DEBOURS FACTUR	1 585	
	18 122	
Total	**18 122**	

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeur comptable d'immobilisations corporelles cédées	61 896	
Produit des cessions d'immobilisations financières		132 450
Produit des cessions		13 500 000
Valeur comptable d'immobilisations corporelles en-cours cédées	17 154 916	
Valeur comptable des immobilisations financières cédés	150 000	
TOTAL	17 366 811	13 632 450

Produit des cessions : correspond au transfert des emprunts sur immobilisations cédées.

Sofonly

Groupe ActionLogement

Siège social : 173 avenue Jean Jaurès 69007 LYON
SOCIETE ANONYME au capital de 25 446 856 €
333 977445 RCS LYON

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU JEUDI 14 JUIN 2018

L'AN DEUX MIL DIX HUIT, le jeudi 14 juin à 9 heures 30, les actionnaires de SOFONLY se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social 173 avenue Jean Jaurès 69007 LYON, sur la convocation régulière du Conseil d'Administration, faite par lettre adressée à chaque actionnaire, à son dernier domicile connu en date du 31 mai 2018.

Pricewaterhouse Coopers Audit commissaire aux comptes, convoqué par lettre Recommandée avec AR en date du 31 mai 2018 est présent.

Monsieur Xavier GROS préside l'assemblée en sa qualité de Président du Conseil d'Administration.

Monsieur Pierre LOURD acceptant ces fonctions, est désigné comme scrutateur.

Monsieur François VIDAL, est désigné comme secrétaire.

La feuille de présence signée est certifiée exacte et Monsieur le Président indique que les actionnaires soit présents, soit représentés ou qui ont exprimé un vote par correspondance, possèdent ensemble 15 636 034 actions sur les 15 904 285 actions composant le capital social.

L'Assemblée Générale, régulièrement convoquée, composée d'actionnaires possédant plus du tiers du capital social, est déclarée valablement constituée et peut délibérer.

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

1 - Copie des courriers adressés aux actionnaires et aux commissaires aux comptes

2 - La feuille de présence de l'assemblée à laquelle sont joints la liste des actionnaires, les pouvoirs des actionnaires représentés et les formulaires de vote par correspondance

3 - Les rapports du Conseil d'Administration

4 - Le rapport des commissaires aux comptes

5 - Les projets de résolutions

6 - Les statuts

Le Président fait ensuite observer que tous les documents, prévus par les dispositions légales, relatifs au droit de communication des actionnaires, ont été tenus à leur disposition au siège social depuis le jour de la convocation de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le Président rappelle que la présente Assemblée Générale Ordinaire est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Ordre du jour relevant de l'Assemblée Générale Ordinaire :

.../...

- Affectation du résultat de l'exercice

.../...

Affectation du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2017

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 3 277 234,85 € en totalité au compte "Report à nouveau" lequel est ainsi ramené de 3 090 314,66 € à (186 920,19) €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

.../...

Extrait certifié conforme
Le Directeur Général
Monsieur Stéphane SAINT-SARDOS



GREFFE

SOFONLY SA

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2017)

pwc

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2017)

Sofonly SA
173 avenue Jean Jaurès
69007 Lyon

Aux Actionnaires,

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 Sofonly SA 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 1 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « i) Faits caractéristiques » de l'annexe des comptes annuels qui présente la réorganisation du réseau Action Logement, les restructurations juridiques réalisées dans ce contexte et leurs conséquences sur les comptes de votre société.

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.

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

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

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

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 adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

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 2018

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Elisabeth L'hermite

Sofonly

Groupe ActionLogement

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2017	Net 31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	147 648	147 648		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				129 638
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 887 656	292 702	1 594 954	1 616 888
Constructions	5 697 906	3 364 938	2 332 968	2 535 410
Installations techniques, matériel et outillage industriels	235 845	235 845		
Autres immobilisations corporelles	65 843	64 975	868	3 329
Immobilisations corporelles en cours				6 988 590
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	36 874 103		36 874 103	37 006 553
Créances rattachées aux participations	2 323 163		2 323 163	2 619 657
Autres titres immobilisés	2 178		2 178	2 337
Prêts	701		701	701
Autres immobilisations financières	5 048		5 048	34 643
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**47 240 091**	**4 106 109**	**43 133 982**	**50 937 746**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	**21 379**		**21 379**	**85 330**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	441 880		441 880	77 100
Autres créances	1 134 171		1 134 171	2 495 966
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	10 013 510		10 013 510	10 012 218
Disponibilités	5 485 998		5 485 998	110 430
Charges constatées d'avance (3)				868
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**17 096 939**		**17 096 939**	**12 781 912**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	64 337 030	4 106 109	60 230 921	63 719 658
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			270 821	306 397
(3) Dont à plus d'un an (brut)			743 721	674 976

Sofonly
Groupe ActionLogement

Bilan passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	25 446 856	25 446 856
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	7 567 124	7 567 124
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 544 686	2 544 686
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	24 500 000	24 500 000
Report à nouveau	3 090 315	2 354 519
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**-3 277 235**	**735 795**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**59 871 746**	**63 148 981**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	13 482	15 549
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**13 482**	**15 549**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		101 328
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 982	298 979
Dettes fiscales et sociales	50 299	68 545
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		99
Autres dettes	246 412	86 177
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**345 693**	**555 128**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	60 230 921	63 719 658

(1) Dont à plus d'un an (a)		100 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	345 693	455 128
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2017	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	764 464		764 464	1 014 586
Chiffre d'affaires net	**764 464**		**764 464**	**1 014 586**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			33 320	19 401
Autres produits			5 003	5 003
Total produits d'exploitation (I)			**802 787**	**1 038 990**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			238 032	352 003
Impôts, taxes et versements assimilés			7 382	7 704
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			152 029	151 815
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			12 913	4 304
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			13 131	476
Autres charges			5	1
Total charges d'exploitation (II)			**423 493**	**516 303**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			379 294	522 687
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			162 506	274 488
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			26 006	32 119
Autres intérêts et produits assimilés (3)			173 383	274 686
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			17 550	23 650
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				5
Total produits financiers (V)			**379 444**	**604 948**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			38 146	35 756
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**38 146**	**35 756**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			341 299	569 192
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			720 593	1 091 879

Compte de résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	13 632 450	2 021
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**13 632 450**	**2 021**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	17 366 811	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**17 366 811**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 734 361	2 021
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	263 466	358 105
Total des produits (I+III+V+VII)	**14 814 681**	**1 645 960**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**18 091 916**	**910 165**
BENEFICE OU PERTE	-3 277 235	735 795

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées 26 173 34 422
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Sofonly

Groupe ActionLogement

Annexe Standard

Désignation de la société : SA SOFONLY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 60 230 921 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 3 277 235 euros.

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

PRINCIPES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables Françaises en vigueur, dans le respect du principe de prudence et selon les hypothèses de bases suivantes :

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

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

METHODES COMPTABLES

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

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement n° 2014-03 de l'ANC du 5 juin 2014 relatif à la réécriture du Plan Comptable Général.

a) Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.
Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

* Installation tecnhnique, matériel et outillage : L 5 ans
* Agencements, Aménagements : L 10 ans
* Construction
* Structure : L 40 ans
* Menuiserie : L 25 ans
* Chauffage et climatisation : L 25 ans
* Electricité, Cablage Informatique : L 25 ans
* Plomberie, Sanitaire : L 25 ans
* Etanchéité : L 15 ans
* Ravalement avec amélioration : L 15ans
* Ascenseurs : L 15 ans

b) Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées au prix d'acquisition.
Une dépréciation est constituée, le cas échéant, pour ramener leur valeur au plus bas du coût d'acquisition et de la valeur d'usage, appréciée sur la base du potentiel économique de la filiale.

c) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées en fonction des risques de non recouvrement, appréciés au cas par cas.

d) Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées à leur coût d'acquisition. Si la valeur de marché à la date de clôture est inférieure au cours d'achat, une dépréciation est constituée afin de ramener la valeur de bilan à la valeur de réalisation.

e) Provisions pour risques et charges

D'une manière générale, chacun des litiges connus, dans lesquels la société est impliquée, a fait l'objet d'un examen à la date d'arrêté des comptes par la direction, et après avis des conseils externes, le cas échéant, les provisions jugées nécessaires ont été constituées pour couvrir les risques estimés.

f) Intégration fiscale

Au 31/12/2017, la société Action Logement Immobilier (société soumise à l'IS) est devenue actionnaire à plus de 95 % de la société mère SOFONLY. Cette situation a entraîné la cessation du groupe.

g) Charges constatées d'avance

En 2017, il n'y a pas de charges constatées d'avance.

h) Charges et produits financiers avec les entreprises liées

En 2017, les produits financiers avec les entreprises liées se sont élevés à 26 173 €. La société n'a conclu avec les parties liées aucune transaction significative, non conclue à des conditions normales de marché et visée par les règlements ANC n°2010-02 et 2010-03.

i) Faits caractéristiques

L'ordonnance n° 2016-1408 du 20 octobre 2016 relative à la réorganisation de la collecte de la participation des employeurs à l'effort de construction (ci-après « l'Ordonnance ») a procédé à une profonde réorganisation du réseau Action Logement visant à simplifier et à rationnaliser la collecte de la participation des employeurs à l'effort de construction (ci-après « PEEC ») et la distribution des emplois de cette participation.

Cette réforme s'est traduite par la disparition des différents comités interprofessionnels du logement (CIL) ainsi que de l'UESL (Union des entreprises et des salariés pour le logement) et par la centralisation de la collecte de la PEEC entre les mains d'un collecteur unique, tout en mettant en place une territorialisation permettant de rapprocher géographiquement les acteurs du logement social des bénéficiaires de leurs actions.

Le groupe Action Logement est dorénavant organisé autour de trois organismes principaux à gouvernance paritaire dont le premier détient l'intégralité du capital des deux autres :

* L'association Action Logement Groupe (ci-après « ALG »), structure faîtière en charge du pilotage du groupe, des relations avec l'Etat et de la communication institutionnelle,
* La SAS Action Logement Service (ci-après « ALS »), structure unique de collecte de la PEEC et de distribution des aides et services aux entreprises,
* La SAS Action Logement Immobilier (ci-après « ALI ») qui porte l'ensemble des participations des anciens CIL.

Cette nouvelle organisation, qui tranche de manière radicale avec la précédente organisation, nécessite la réalisation de nombreuses opérations juridiques visant à passer d'une structure multipolaire forte de plus de 700 structures juridiques différentes à une structure simplifiée fondée sur une répartition claire des rôles entre un nombre limité d'entités agissant sous l'autorité d'une structure faîtière commune.

C'est dans ce contexte que l'ensemble des métiers de services exercés auparavant dans de multiples structures ont été regroupés au sein d'une filiale dédiée à chaque métier.
Pour parvenir à ce résultat, d'importantes opérations juridiques ont été réalisées, opérations pour lesquelles l'Ordonnance a mis en place

un régime transitoire visant à en assurer la neutralité fiscale sous réserve de leur réalisation effective dans un délai de 12 mois qui s'est achevé le 20 octobre 2017.

C'est ainsi que notre société a procédé au cours de l'exercice 2017 aux restructurations suivantes :

* Cession de fonds de commerce au profit de Projimmo conseil, pour l'activité Conseil en Financement
* Cession de fonds de commerce au profit de Cileo développement, pour l'activité Mobilité
* Cession d'immeubles de bureau au profit de Solendi expansion : bureaux OYONNAX et LYON

Ces restructurations ont été réalisées gratuitement sur la base de la valeur nette comptable des éléments transférés. Les conséquences de ces restructurations sur les comptes de l'exercice 2017 se sont traduites par l'enregistrement de charges exceptionnelles à hauteur de 17 216 811 € qui correspond à la valeur nette comptable des immobilisations cédées et produits exceptionnels à hauteur de 13 500 000 € qui correspond au transfert des emprunts relatifs à ces immobilisations.

Par ailleurs, notre société a procédé à la cession de titres de participation RHVS au profit d' Astria Développement.

j) Evénements post - clôture

Néant

k) Effectifs

Aucun salarié sur l'exercice 2017.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Néant

Notes sur le bilan

IMMOBILISATIONS

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	277 286	62 215	191 853	147 648
Immobilisations incorporelles	**277 286**	**62 215**	**191 853**	**147 648**
- Terrains	1 896 677		9 021	1 887 656
- Constructions sur sol propre	5 809 015		199 932	5 609 082
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	88 823			88 823
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	235 845			235 845
- Installations générales, agencements aménagements divers	62 724			62 724
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 119			3 119
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	6 988 590	4 347 846	11 336 437	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**15 084 792**	**4 347 846**	**11 545 390**	**7 887 249**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	39 643 760	25 881	472 375	39 197 266
- Autres titres immobilisés	2 337	198	357	2 178
- Prêts et autres immobilisations financières	35 344		29 595	5 749
Immobilisations financières	**39 681 441**	**26 079**	**502 327**	**39 205 193**
ACTIF IMMOBILISE	55 043 520	4 436 140	12 239 570	47 240 091

Notes sur le bilan

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	62 215	461 864	6 487	534 142
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	62 215	4 347 846	26 079	4 436 140
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	191 853			191 853
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		11 545 390	502 327	12 047 717
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	191 853	11 545 390	502 327	12 239 570

AMORTISSEMENTS

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	147 648			147 648
Immobilisations incorporelles	**147 648**			**147 648**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	3 273 605	149 567	147 057	3 276 115
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	88 823			88 823
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	235 845			235 845
- Installations générales, agencements aménagements divers	59 395	2 462		61 857
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 119			3 119
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**3 660 787**	**152 029**	**147 057**	**3 665 759**
ACTIF IMMOBILISE	3 808 435	152 029	147 057	3 813 407

Notes sur le bilan

ETATS DES CREANCES

Le total des créances (hors avances et acomptes) à la clôture de l'exercice s'élève à 3 926 343 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	2 323 163	270 821	2 052 342
Prêts	701		701
Autres	5 048		5 048
Créances de l'actif circulant :			
Avances et acomptes versés sur Cde	21 379	21 379	
Créances Clients et Comptes rattachés	441 880	441 880	
Autres	1 134 171	390 450	743 721
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	3 926 343	1 124 531	2 801 812

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 926 343 euros (hors avances et acomptes)
Et se ventile
- A moins d'un an 1 124 531 euros
- A plus d'un an 2 801 812 euros

PRODUITS A RECEVOIR

	Montant
ICNE CREANCES RAT PART	9 903
CLIENT FACT A ETABLIR	36 766
INTERETS/CAT CE	5 605
INT CAT CREDIT AGRICOLE	7 905
INTERET COURU A RECEVOIR	6 378
ICNE CREANCES RAT PART	9 903
INTERETS / CAT CE	5 605
INT CAT CREDIT AGRICOLE	7 905
INTERET COURU A RECEVOIR	6 378
Total	66 558

Notes sur le bilan

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	279 789	12 913		292 702
Immobilisations financières	17 550		17 550	
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total	297 339	12 913	17 550	292 702

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation		12 913	
Financières			17 550
Exceptionnelles			

CAPITAUX PROPRES

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 25 446 856,00 euros décomposé en 15 904 285 titres d'une valeur nominale de 1,60 euros.

PROVISIONS

Notes sur le bilan

TABLEAU DES PROVISIONS

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	15 549	13 131	15 198		13 482
Total	15 549	13 131	15 198		13 482
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		13 131	15 198		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

DETTES

ETATS DES DETTES

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 345 693 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 982	48 982		
Dettes fiscales et sociales	50 299	50 299		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	246 412	246 412		
Produits constatés d'avance				
Total	345 693	345 693		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	13 400 000
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	13 500 000
(**) Dont envers les associés	

CHARGES A PAYER

	Montant
FOUR FACT NON PARVENUES	7 200
FOUR. FACT A REC GPE	41 463
ETAT CHARGES A PAYER	260
AVOIR A ETABLIR	183 547
FOUR FACT A REC GPE	41 462
AVOIR A ETABLIR	183 547
Total	232 470

Sofonly

Groupe ActionLogement

SOFONLY (SA)
Etats financiers au 31 décembre 2017

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Dénomination *Siège Social*	*Capital* *Capitaux Propres*	*Q.P. Détenue* *Divid. Encaiss.*	*Val. brute Titres* *Val. nette Titres*	*Prêts, avances* *Cautions*	*Chiffre d'affaires* *Résultat*
FILIALES (plus de 50%)					
SCI FALY	22 856 528 29 523 309	99,99%	23 369 862 23 369 862	26 259	5 323 890 309 417
SARL EQUATURE	911 664 9 159 469	99,68%	2 543 395 2 543 395		13 063 860 706 119
SARL INVESTIM	160 000 6 653 931	99,00%	150 925 150 925		1 680 153 57 614
SA EPERGOS HABITAT	9 032 100 15 548 833	92,62%	10 789 692 10 789 692		1 232 059 -666 699
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SCI LE GRAND AXE	76 225 5 330 873	20,00%	15 245 15 245	1 035 114	1 354 984 858 438
AUTRES TITRES			4 984 4 984		

TOTAL	36 874 103

ActionLogement

Notes sur le compte de résultat

CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION ET FINANCIERS

Transferts de charges d'exploitation et financières

Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation		
7911000000 - TRS CHARGES FRS LOCAUX	16 537	
7914009000 - SOLENDI NOTE DE DEBOURS FACTUR	1 585	
	18 122	
Total	**18 122**	

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeur comptable d'immobilisations corporelles cédées	61 896	
Produit des cessions d'immobilisations financières		132 450
Produit des cessions		13 500 000
Valeur comptable d'immobilisations corporelles en-cours cédées	17 154 916	
Valeur comptable des immobilisations financières cédés	150 000	
TOTAL	17 366 811	13 632 450

Produit des cessions : correspond au transfert des emprunts sur immobilisations cédées.