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 19/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/029685

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

LYON

Date : 22/07/2019

5298761

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/029685**
n°de gestion : **1992B00989**
n°SIREN : **333 977 445 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 19/07/2019 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 : 31/12/2018

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

TRIBUNAL DE COMMERCE DE LYON * (RHÔNE) *

5298761

Greffe du Tribunal de Commerce de Lyon - 44 rue de Bonnel
69433 LYON Cedex 03
Tél : 08 91 02 69 69 - Fax : 04 72 60 69 81

29685

Sofonly

Groupe ActionLogement

Comptes de l'exercice 2018

Certifiés conformes
Le Directeur Général
Monsieur Stéphane SAINT-SARDOS



Sofonly
Groupe ActionLogement

ETATS FINANCIERS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SA SOFONLY

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

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 2018 *17*

Notes sur le compte de résultat *18*

Sofonly

Groupe ActionLogement

ETATS FINANCIERS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etats de synthèse des comptes

ActionLogement

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépreciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
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				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 887 656	301 311	1 586 345	1 594 954
Constructions	5 697 906	3 513 054	2 184 852	2 332 968
Installations techniques, matériel et outillage industriels	235 845	235 845		
Autres immobilisations corporelles	65 843	65 843		868
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	36 858 858		36 858 858	36 874 103
Créances rattachées aux participations	2 061 410		2 061 410	2 323 163
Autres titres immobilisés	2 178		2 178	2 178
Prêts	701		701	701
Autres immobilisations financières	12 390		12 390	5 048
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**46 970 435**	**4 263 701**	**42 706 734**	**43 133 982**
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	**619**		**619**	**21 379**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 078 163		1 078 163	441 880
Autres créances	677 975		677 975	1 134 171
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	10 014 524		10 014 524	10 013 510
Disponibilités	6 478 210		6 478 210	5 485 998
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**18 249 492**		**18 249 492**	**17 096 939**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	65 219 927	4 263 701	60 956 225	60 230 921
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			271 839	270 821
(3) Dont à plus d'un an (brut)				743 721

Sofonly
Groupe ActionLogement

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
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	-186 920	3 090 315
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**623 646**	**-3 277 235**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**60 495 392**	**59 871 746**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	67 535	13 482
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**67 535**	**13 482**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 526	48 982
Dettes fiscales et sociales	173 592	50 299
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	178 180	246 412
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**393 298**	**345 693**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	60 956 225	60 230 921

(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	393 298	345 693
(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	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	750 757		750 757	764 464
Chiffre d'affaires net	**750 757**		**750 757**	**764 464**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			14 319	33 320
Autres produits			5 001	5 003
Total produits d'exploitation (I)			**770 077**	**802 787**
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)			92 657	238 032
Impôts, taxes et versements assimilés			1 694	7 382
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			148 983	152 029
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			8 609	12 913
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			67 422	13 131
Autres charges			1	5
Total charges d'exploitation (II)			**319 366**	**423 493**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			450 711	379 294
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)			261 430	162 506
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			24 147	26 006
Autres intérêts et produits assimilés (3)			180 350	173 383
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				17 550
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**465 927**	**379 444**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			13 939	38 146
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**13 939**	**38 146**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			451 988	341 299
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			902 699	720 593

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 245	13 632 450
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**15 245**	**13 632 450**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 804	17 366 811
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**15 804**	**17 366 811**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-559	-3 734 361
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	278 493	263 466
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 251 248**	**14 814 681**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**627 602**	**18 091 916**
BENEFICE OU PERTE	623 646	-3 277 235

(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
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Sofonly

Groupe ActionLogement

ETATS FINANCIERS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe

ActionLogement

Annexe Standard

Désignation de la société : SA SOFONLY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 60 956 225 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 623 646 euros.

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

PRINCIPES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 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 ont été établis conformément aux dispositions légales et réglementaires françaises.Celles-ci sont définis par le nouveau plan comptable général modifié par le réglement ANC N°2016-07 de l' Autorité des normes comptables et homologué par arrêté du 26 décembre 2016

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 pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

* Logiciels : L 1 ans à 3 ans
* Bail à construction : Durée du bail 60 ans
* Matériel de bureau et informatique : L 3 ans
* Mobilier de bureau : L 10 ans
* Voitures : L 5 ans
* Immeubles de rapport : L 40 ans
* Menuiserie extérieure, éléctricité : L 25 ans
* Plomberie, Sanitaires, chauffage collectif : L 25 ans
* Chauffage individuel, étanchéité : L 15 ans
* Ravalement avec amélioration : L 15 ans
* Ascenseurs : L 15 ans

b) Immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués 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) Methode d'évalutation des créances clients

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

d) Valeurs mobilières de placement et disponibilité

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

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) Charges constatées d'avance

En 2018, il n'y a pas de charges constatées d'avance.

g) Charges et produits financiers avec les entreprises liées

En 2018, les produits financiers avec les entreprises liées se sont élevées à 191 482 €. 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.

h) 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.

Dans la continuité des restructurations réalisées en 2017, l'année 2018 a vu la fusion de la société Epergos Habitat et de la SCI Faly au sein d'In'li AURA, les titres In'li AURA reçus sont valorisés à la valeur nette des titres remis à l'échange.

Par ailleurs, le projet de renouvellement urbain du quartier de la Part Dieu prévoit la transformation du secteur de la gare et de celui situé entre les rues du Lac, Cuirassiers et Desaix.
Ce projet nécessite la démolition, entre autre, de l'immeuble "le Challenger", propriété de SOFONLY.
Dans ce cadre, le 19 décembre 2016, une promesse unilatérale de vente de l'immeuble "le Challenger" a été signée entre la société SOFONLY et la SNC VINCI IMMOBILIER d'ENTREPRISE. La plus value attendue sera comptabilisée dans les comptes de SOFONLY lors de la signature de l'acte de cession définitif, prévue début 2019.
De ce fait, l'immeuble "le Challenger" a été vidé de l'ensemble de ses locataires fin novembre 2018.

i) Evènements post-clôture

Néant.

j) Effectifs

Aucun salarié en 2018.

h) Crédit d'impôts

Il n'y a pas de de CICE comptabilisé.

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

La société consolidant les comptes de SOFONLY est ACTION LOGEMENT IMMOBILIER - 19 quai d'Austerlitz 75013 PARIS - SIRET 824 538 557 00029.
ACTION LOGEMENT IMMOBILIER détient 98.3 % des actions de SOFONLY.

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	147 648			147 648
Immobilisations incorporelles	**147 648**			**147 648**
- Terrains	1 887 656			1 887 656
- Constructions sur sol propre	5 609 082			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				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**7 887 249**			**7 887 249**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	39 197 266		276 998	38 920 268
- Autres titres immobilisés	2 178			2 178
- Prêts et autres immobilisations financières	5 749	7 342		13 091
Immobilisations financières	**39 205 193**	**7 342**	**276 998**	**38 935 538**
ACTIF IMMOBILISE	47 240 091	7 342	276 998	46 970 435

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			7 342	7 342
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			7 342	7 342
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			276 998	276 998
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			276 998	276 998

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	3 276 115	148 116		3 424 231
- 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	61 857	868		62 724
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 119			3 119
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**3 665 759**	**148 983**		**3 814 742**
ACTIF IMMOBILISE	3 813 407	148 983		3 962 390

Notes sur le bilan

ETATS DES CREANCES

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 831 259 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	2 061 410	271 839	1 789 571
Prêts	701		701
Autres	12 390		12 390
Créances de l'actif circulant :			
Avances et acomptes versés sur Cde	619	619	
Créances Clients et Comptes rattachés	1 078 163	1 078 163	
Autres	677 975	677 975	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	3 831 259	2 028 596	1 802 662

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 3 831 259 euros
Et se ventile
- A moins d'un an 2 028 596 euros
- A plus d'un an 1 802 662 euros

PRODUITS A RECEVOIR

	Montant
ICNE CREANCES RAT PART	9 068
CLIENT FACT A ETABLIR	78 075
INTERETS/CAT CE	5 605
INT CAT CREDIT AGRICOLE	8 919
INTERET COURU A RECEVOIR	2 931
Total	104 598

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.

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	292 702	8 609		301 311
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total	292 702	8 609		301 311

Répartition des dotations et reprises :

Exploitation	8 609		
Financières			
Exceptionnelles			

PROVISIONS

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	13 482	67 422	13 369		67 535
Total	13 482	67 422	13 369		67 535

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

Exploitation	67 422	13 369	
Financières			
Exceptionnelles			

Notes sur le bilan

DETTES

ETATS DES DETTES

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 393 298 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	41 526	41 526		
Dettes fiscales et sociales	173 592	173 592		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	178 180	178 180		
Produits constatés d'avance				
Total	393 298	393 298		

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

CHARGES A PAYER

	Montant
FOUR FACT NON PARVENUES	20 660
FOUR. FACT A REC GPE	19
AVOIR A ETABLIR	145 389
Total	166 068

SOFONLY (SA)
Etats Financiers au 31 décembre 2018

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%)					
Sarl EQUATURE	911 664 9 159 469	99,68%	2 543 395 2 543 395		4 903 883 -74 826
Sarl INVESTIM	160 000 6 653 931	99%	150 925 150 925		254 731 -24 207
INLI AURA	160 110 920 322 011 853	47,98%	34 159 554 34 159 554		54 166 175 -2 264 474
AUTRES TITRES			4 984 4 984		

TOTAL	36 858 858

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		
7914009000 - SOLENDI NOTE DE DEBOURS FACTUR	950	
	950	
Total	**950**	

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	15 245	
Autres charges	559	
Produits des cessions d'éléments d'actif		15 245
TOTAL	15 804	15 245

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 27 JUIN 2019

L'AN DEUX MIL DIX NEUF, le jeudi 27 juin à 15 heures, 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 12 juin 2019.

Pricewaterhouse Coopers Audit commissaire aux comptes, convoqué par lettre Recommandée avec AR en date du 12 juin 2019 est absent excusé.

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

Madame Pascale PORTALIER, est désignée 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 15 904 131 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 Générale Ordinaire.

L'Assemblée Générale Ordinaire 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
- .../...

.../...

Deuxième résolution : Affectation du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2018

.../...

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à la somme de 623 646,34 euros de la manière suivante :

Origines :

- Bénéfice de l'exercice	623 646,34
- Report à nouveau avant affectation	- 186 920,19
Solde	436 726,15
- Prélèvement sur la « Réserve de prévoyance »	24 500 000,00
Sommes distribuables	24 936 726,15

Affectations :

- A titre de dividendes aux actionnaires ..... soit 1,56 euro par action	24 810 684,60
- Le solde, au compte « Report à nouveau »	126 041,55

Le dividende à répartir au titre de l'exercice 2018, fixé à 1,56 euro par action, sera mis en paiement au plus tard le 31 août 2019.

Compte tenu de cette affectation, l'Assemblée Générale constate que les capitaux propres de la Société sont de 35 684 707,51 euros.

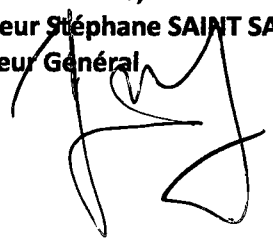
Il est précisé que le montant du dividende éligible à la réfaction de 40% et le montant du dividende non éligible à cette réfaction, seraient les suivants :

Dividende net par action	Montant des revenus éligibles à la réfaction de 40%	Montant des revenus non éligibles à la réfaction de 40%
1,56 €	24 810 455,28 €	229,32 €

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

Certifié conforme,
Monsieur Stéphane SAINT SARDOS
Directeur Général



GREFFE

SOFONLY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2018)

pwc

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2018)

Sofonly
173, avenue Jean Jaurès
CS 30407
69364 Lyon Cedex 07

A l'assemblée générale,

Opinion

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

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

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

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « h) 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

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

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.

En application de la loi, nous vous signalons qu'en raison de la réception tardive de certains documents, nous n'avons pas été en mesure d'émettre le présent rapport dans les délais prévus par la loi.

Fait à Lyon, le 26 juin 2019

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Elisabeth L'hermite

Sofonly
Groupe ActionLogement

ETATS FINANCIERS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SA SOFONLY

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

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 2018 *17*

Notes sur le compte de résultat *18*

Sofonly

Groupe ActionLogement

ETATS FINANCIERS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etats de synthèse des comptes

ActionLogement

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
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				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 887 656	301 311	1 586 345	1 594 954
Constructions	5 697 906	3 513 054	2 184 852	2 332 968
Installations techniques, matériel et outillage industriels	235 845	235 845		
Autres immobilisations corporelles	65 843	65 843		868
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	36 858 858		36 858 858	36 874 103
Créances rattachées aux participations	2 061 410		2 061 410	2 323 163
Autres titres immobilisés	2 178		2 178	2 178
Prêts	701		701	701
Autres immobilisations financières	12 390		12 390	5 048
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**46 970 435**	**4 263 701**	**42 706 734**	**43 133 982**
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	**619**		**619**	**21 379**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 078 163		1 078 163	441 880
Autres créances	677 975		677 975	1 134 171
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	10 014 524		10 014 524	10 013 510
Disponibilités	6 478 210		6 478 210	5 485 998
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**18 249 492**		**18 249 492**	**17 096 939**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	65 219 927	4 263 701	60 956 225	60 230 921
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)			271 839	270 821
(3) Dont à plus d'un an (brut)				743 721

Bilan passif

	31/12/2018	31/12/2017
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	-186 920	3 090 315
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**623 646**	**-3 277 235**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**60 495 392**	**59 871 746**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	67 535	13 482
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**67 535**	**13 482**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 526	48 982
Dettes fiscales et sociales	173 592	50 299
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	178 180	246 412
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**393 298**	**345 693**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	60 956 225	60 230 921
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	393 298	345 693
(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	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	750 757		750 757	764 464
Chiffre d'affaires net	**750 757**		**750 757**	**764 464**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			14 319	33 320
Autres produits			5 001	5 003
Total produits d'exploitation (I)			**770 077**	**802 787**
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)			92 657	238 032
Impôts, taxes et versements assimilés			1 694	7 382
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			148 983	152 029
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			8 609	12 913
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			67 422	13 131
Autres charges			1	5
Total charges d'exploitation (II)			**319 366**	**423 493**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			450 711	379 294
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)			261 430	162 506
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			24 147	26 006
Autres intérêts et produits assimilés (3)			180 350	173 383
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				17 550
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**465 927**	**379 444**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			13 939	38 146
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**13 939**	**38 146**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			451 988	341 299
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			902 699	720 593

Compte de résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 245	13 632 450
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**15 245**	**13 632 450**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 804	17 366 811
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**15 804**	**17 366 811**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-559	-3 734 361
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	278 493	263 466
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 251 248**	**14 814 681**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**627 602**	**18 091 916**
BENEFICE OU PERTE	623 646	-3 277 235
(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
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Sofonly

Groupe ActionLogement

ETATS FINANCIERS 2018

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe

ActionLogement

Sofonly

Groupe ActionLogement

Annexe Standard

Désignation de la société : SA SOFONLY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 60 956 225 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 623 646 euros.

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

PRINCIPES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2018 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 ont été établis conformément aux dispositions légales et réglementaires françaises.Celles-ci sont définis par le nouveau plan comptable général modifié par le réglement ANC N°2016-07 de l' Autorité des normes comptables et homologué par arrêté du 26 décembre 2016

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 pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

* Logiciels : L 1 ans à 3 ans
* Bail à construction : Durée du bail 60 ans
* Matériel de bureau et informatique : L 3 ans
* Mobilier de bureau : L 10 ans
* Voitures : L 5 ans
* Immeubles de rapport : L 40 ans
* Menuiserie extérieure, éléctricité : L 25 ans
* Plomberie, Sanitaires, chauffage collectif : L 25 ans
* Chauffage individuel, étanchéité : L 15 ans
* Ravalement avec amélioration : L 15 ans
* Ascenseurs : L 15 ans

b) Immobilisations financières

Les titres de participation ainsi que les autres titres immobilisés sont évalués 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) Methode d'évalutation des créances clients

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

d) Valeurs mobilières de placement et disponibilité

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

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) Charges constatées d'avance

En 2018, il n'y a pas de charges constatées d'avance.

g) Charges et produits financiers avec les entreprises liées

En 2018, les produits financiers avec les entreprises liées se sont élevées à 191 482 €. 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.

h) 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.

Dans la continuité des restructurations réalisées en 2017, l'année 2018 a vu la fusion de la société Epergos Habitat et de la SCI Faly au sein d'In'li AURA, les titres In'li AURA reçus sont valorisés à la valeur nette des titres remis à l'échange.

Par ailleurs, le projet de renouvellement urbain du quartier de la Part Dieu prévoit la transformation du secteur de la gare et de celui situé entre les rues du Lac, Cuirassiers et Desaix.
Ce projet nécessite la démolition, entre autre, de l'immeuble "le Challenger", propriété de SOFONLY.
Dans ce cadre, le 19 décembre 2016, une promesse unilatérale de vente de l'immeuble "le Challenger" a été signée entre la société SOFONLY et la SNC VINCI IMMOBILIER d'ENTREPRISE. La plus value attendue sera comptabilisée dans les comptes de SOFONLY lors de la signature de l'acte de cession définitif, prévue début 2019.
De ce fait, l'immeuble "le Challenger" a été vidé de l'ensemble de ses locataires fin novembre 2018.

i) Evènements post-clôture

Néant.

j) Effectifs

Aucun salarié en 2018.

h) Crédit d'impôts

Il n'y a pas de de CICE comptabilisé.

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

La société consolidant les comptes de SOFONLY est ACTION LOGEMENT IMMOBILIER - 19 quai d'Austerlitz 75013 PARIS - SIRET 824 538 557 00029.
ACTION LOGEMENT IMMOBILIER détient 98.3 % des actions de SOFONLY.

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	147 648			147 648
Immobilisations incorporelles	**147 648**			**147 648**
- Terrains	1 887 656			1 887 656
- Constructions sur sol propre	5 609 082			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				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**7 887 249**			**7 887 249**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	39 197 266		276 998	38 920 268
- Autres titres immobilisés	2 178			2 178
- Prêts et autres immobilisations financières	5 749	7 342		13 091
Immobilisations financières	**39 205 193**	**7 342**	**276 998**	**38 935 538**
ACTIF IMMOBILISE	47 240 091	7 342	276 998	46 970 435

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			7 342	7 342
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			7 342	7 342
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			276 998	276 998
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			276 998	276 998

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	3 276 115	148 116		3 424 231
- 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	61 857	868		62 724
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 119			3 119
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**3 665 759**	**148 983**		**3 814 742**
ACTIF IMMOBILISE	3 813 407	148 983		3 962 390

Notes sur le bilan

ETATS DES CREANCES

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 831 259 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	2 061 410	271 839	1 789 571
Prêts	701		701
Autres	12 390		12 390
Créances de l'actif circulant :			
Avances et acomptes versés sur Cde	619	619	
Créances Clients et Comptes rattachés	1 078 163	1 078 163	
Autres	677 975	677 975	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	3 831 259	2 028 596	1 802 662
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 3 831 259 euros
Et se ventile
- A moins d'un an 2 028 596 euros
- A plus d'un an 1 802 662 euros

PRODUITS A RECEVOIR

	Montant
ICNE CREANCES RAT PART	9 068
CLIENT FACT A ETABLIR	78 075
INTERETS/CAT CE	5 605
INT CAT CREDIT AGRICOLE	8 919
INTERET COURU A RECEVOIR	2 931
Total	104 598

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.

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	292 702	8 609		301 311
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total	292 702	8 609		301 311
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		8 609		
Financières				
Exceptionnelles				

PROVISIONS

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	13 482	67 422	13 369		67 535
Total	13 482	67 422	13 369		67 535
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		67 422	13 369		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

DETTES

ETATS DES DETTES

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 393 298 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	41 526	41 526		
Dettes fiscales et sociales	173 592	173 592		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	178 180	178 180		
Produits constatés d'avance				
Total	393 298	393 298		

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

CHARGES A PAYER

	Montant
FOUR FACT NON PARVENUES	20 660
FOUR. FACT A REC GPE	19
AVOIR A ETABLIR	145 389
Total	166 068

SOFONLY (SA)
Etats Financiers au 31 décembre 2018

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%)					
Sarl EQUATURE	911 664 9 159 469	99,68%	2 543 395 2 543 395		4 903 883 -74 826
Sarl INVESTIM	160 000 6 653 931	99%	150 925 150 925		254 731 -24 207
INLI AURA	160 110 920 322 011 853	47,98%	34 159 554 34 159 554		54 166 175 -2 264 474
AUTRES TITRES			4 984 4 984		

TOTAL	**36 858 858**

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		
7914009000 - SOLENDI NOTE DE DEBOURS FACTUR	950	
	950	
Total	**950**	

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	15 245	
Autres charges	559	
Produits des cessions d'éléments d'actif		15 245
TOTAL	15 804	15 245