RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 01532
Numéro SIREN : 391 824 695
Nom ou dénomination : SOFALDIS

Ce dépôt a été enregistré le 03/05/2021 sous le numéro de dépôt 13657

SOCIETE
SOFALDIS

Société par actions simplifiée au capital de 537 000 euros
Siège social : Avenue des halles Claouey
33950 LEGE CAP FERRET

391 824 695 RCS BORDEAUX

APPROBATION DES COMPTES AU 30 SEPTEMBRE 2020

SOMMAIRE

1. Bilan, Compte de résultat, Annexe aux comptes annuels,
2. Affectation du résultat,
3. Rapport du Commissaire aux comptes.

« Certifiés conformes »
Le Président



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	13 197	10 928	2 269	1 744	525
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	26 160	16 259	9 901	2 833	7 068
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	493 321		493 321	568 885	- 75 564
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 363 315		2 363 315	2 053 315	310 000
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**2 895 993**	**27 187**	**2 868 806**	**2 626 777**	**242 029**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	2 852		2 852	2 760	92
Clients et comptes rattachés	1 771 341		1 771 341	270 162	1 501 179
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	690		690		690
. Personnel				150	- 150
. Organismes sociaux	323		323		323
. Etat, impôts sur les bénéfices	31 789		31 789	92 828	- 61 039
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	150 317		150 317	2 624	147 693
. Autres	6 463 457		6 463 457	6 768 370	- 304 913
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 121 040		1 121 040	64 417	1 056 623
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	5 651		5 651	3 932	1 719
TOTAL (II)	**9 547 460**		**9 547 460**	**7 205 244**	**2 342 216**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**12 443 453**	**27 187**	**12 416 265**	**9 832 021**	**2 584 244**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 537 000)	537 000	537 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	53 700	53 700	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 687 188	2 053 577	633 611
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 529 713	1 633 611	- 103 898
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**4 807 601**	**4 277 888**	**529 713**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires	2 046 795	2 046 795	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	2 665	2 649	16
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	3 995 358	3 007 159	988 199
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	916 803	38 599	878 204
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	235 398	192 500	42 898
. Organismes sociaux	120 179	115 322	4 857
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	284 813	143 964	140 849
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 654	7 145	- 491
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**7 608 665**	**5 554 133**	**2 054 532**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**12 416 265**	**9 832 021**	**2 584 244**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	2 675 300		2 675 300	2 030 900	644 400	31,73
Chiffres d'affaires Nets	**2 675 300**		**2 675 300**	**2 030 900**	**644 400**	**31,73**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			7 827	11 105	- 3 278	-29,52
Autres produits			10	4	6	150,00
Total des produits d'exploitation (I)			**2 683 137**	**2 042 009**	**641 128**	**31,40**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 440 867	735 473	705 394	95,91
Impôts, taxes et versements assimilés			37 468	37 503	- 35	-0,09
Salaires et traitements			515 597	496 210	19 387	3,91
Charges sociales			225 169	211 495	13 674	6,47
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 585	5 593	- 3 008	-53,78
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			0	5	- 5	-100
Total des charges d'exploitation (II)			**2 221 686**	**1 486 278**	**735 408**	**49,48**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**461 451**	**555 731**	**- 94 280**	**-16,97**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			1 253 707	1 218 440	35 267	2,89
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			214 412	145 002	69 410	47,87
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**1 468 119**	**1 363 443**	**104 676**	**7,68**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			169 938	94 357	75 581	80,10
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**169 938**	**94 357**	**75 581**	**80,10**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**1 298 181**	**1 269 085**	**29 096**	**2,29**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**1 759 632**	**1 824 816**	**- 65 184**	**-3,57**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 976	- 1 976	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1	430	- 429	-99,77
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**1**	**2 406**	**- 2 405**	**-99,96**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 877		8 877	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	75 864	13 491	62 373	462,33
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**84 741**	**13 491**	**71 250**	**528,13**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-84 740**	**-11 086**	**- 73 654**	**664,39**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	145 179	180 120	- 34 941	-19,40
Total des Produits (I+III+V+VII)	**4 151 257**	**3 407 858**	**743 399**	**21,81**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**2 621 544**	**1 774 247**	**847 297**	**47,76**
RESULTAT NET	**1 529 713**	**1 633 611**	**- 103 898**	**-6,36**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 12 416 265,49 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 529 712,89 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

I.1. CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis en application des règles générales comptables et dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément au règlement n°2014-03 de l'autorité des normes comptables homologué par arrêté ministériel du 08/09/2014 relatif au nouveau plan comptable général.

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

I.2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Le tableau ci-dessous rappelle les durées d'amortissements généralement pratiquées.

Logiciels informatiques	**01 an**
Matériel de bureau et informatique	**03 an**

I.3. IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

I.4. STOCKS

NEANT

I.5. CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES INFORMATIONS

IFC

Les indemnités de fin de carrière n'ont pas été comptabilisées. Elles ont été évaluées nominativement au prorata des droits acquis à la clôture de l'exercice. La provision d'indemnité de retraite s'élève à 19 475 euros charges comprises.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	11 927		1 270
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	17 252		8 908
TOTAL	**17 252**		**8 908**
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	568 885 2 053 315		300 310 000
TOTAL	**2 622 200**		**310 300**
TOTAL GENERAL	**2 651 379**		**320 478**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			13 197	13 197
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			26 160	26 160
TOTAL			**26 160**	**26 160**
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières		75 864	493 321 2 363 315	
TOTAL		**75 864**	**2 856 636**	
TOTAL GENERAL		**75 864**	**2 895 993**	**39 357**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 183	745		10 928
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	14 419	1 840		16 259
TOTAL	**14 419**	**1 840**		**16 259**
TOTAL GENERAL	**24 602**	**2 585**		**27 187**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	745				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	1 840				
TOTAL	**1 840**				
TOTAL GENERAL	**2 585**				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 363 315		2 363 315
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 771 341	1 771 341	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	323	323	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	31 789	31 789	
- T.V.A	150 317	150 317	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	1 093	1 093	
- Divers	1 043	1 043	
Groupe et associés	6 460 883	6 460 883	
Débiteurs divers	1 128	1 128	
Charges constatées d'avance	5 651	5 651	
TOTAL GENERAL	**10 786 883**	**8 423 568**	**2 363 315**
Montant des prêts accordés dans l'exercice	310 000		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	2 046 795	2 046 795		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	2 665	2 665		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	916 803	916 803		
Personnel et comptes rattachés	235 398	235 398		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 179	120 179		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	284 813	284 813		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 654	6 654		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 995 358	3 995 358		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**7 608 665**	**7 608 665**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		493 321	
Créances rattachées à des participations		6 460 883	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		1 769 000	
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		3 995 358	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers		219 034	
Charges financières		29 840	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	53 315
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	2 341
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 366
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**57 022**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	49 460
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 351
Dettes fiscales et sociales	318 040
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**412 851**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	5 651	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**5 651**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	1074,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	1074,00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	705 744
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Emprunts obligataires	2 000 000
TOTAL	**2 705 744**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	705 744
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Prêt obligataire SOUMAFE	2 000 000
TOTAL	**2 000 000**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CLADIS	40 000		99,76	38 021	38 021			25 606 894	676 526	
CANAUDIS	37 000		100	37 000	37 000		705 744	29 290 633	503 074	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
CEANPROM	3 000		10,00	300	300				-39 067	
PAMA UNION	1 000 000		40,00	400 000	400 000			465 600	569 092	
SMF	1 000		10,00	100	100			86 495	37 438	
SOUMAFE	250 000		10,00	5 000	5 000			4 116 594	58 666	
COJU	30 000		33,33	10 000	10 000			320	-26 629	
C5S	1 000		10,00	100	100			42 601	26 591	
BORA	56 700		25,10	45 784	45 784				-13 402	
MONTAGNOL	1 000		50,00	500	500				-195	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

SOFALDIS

Société par actions simplifiée
au capital de 537 000 euros
Siège social : Avenue des halles Claouey, 33950 LEGE CAP FERRET
391 824 695 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 1 529 712,89 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : ..... 1 529 712,89 euros

A titre de dividendes :..... 1 000 000,00 euros
Soit 2 000,00 euros par action

Le solde : ..... 529 712,89 euros
En totalité au compte "autres réserves"
qui s'élève ainsi à 3 216 900,71 euros après affectation.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 3 807 601 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social **le 1er avril 2021**.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera

déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 4 000,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 996 000,00 euros.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Date de clôture de l'exercice	Montant du dividende En €	Montant Du dividende par action en €	Dividende éligible à l'abattement de 40% en €	Dividende non éligible à l'abattement de 40% en €
30/09/2019	1 000 000,00	2 000,00	4 000,00	996 000,00
30/09/2018	0	0	0	0
30/09/2017	2 000 000,00	4 000,00	8 000,00	1 992 000,00

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 MARS 2021

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

Certifié conforme
Le Président
Nicolas MANNEVILLE



François CLAVERIE
28 avenue Charles de Gaulle
33650 LA BREDE

AUDIAL
21 avenue Ariane
33700 MERIGNAC

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

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 « SOFALDIS » relatifs à l'exercice clos 30 septembre 2020, 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 des Commissaires 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

François CLAVERIE
28 avenue Charles de Gaulle
33650 LA BREDE

AUDIAL
21 avenue Ariane
33700 MERIGNAC

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Votre société présente à l'actif de son bilan un portefeuille de titres tel que décrit dans le paragraphe « tableau des filiales et participations » à la page 21 de l'annexe. La valorisation de ces titres est réalisée selon les règles et méthodes comptables décrites dans le paragraphe « immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » page 13 de l'annexe. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérifications spécifiques

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

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

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.441-6 du code de commerce.

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 Président.

Responsabilités des Commissaires 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.

François CLAVERIE
28 avenue Charles de Gaulle
33650 LA BREDE

AUDIAL
21 avenue Ariane
33700 MERIGNAC

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 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 celle-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 appropriés 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 évènements 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 évènements 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 évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à La Brède et à Mérignac le 15 mars 2021

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

François CLAVERIE

AUDIAL
Représenté par Esmeralda GONZALEZ

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	13 197	10 928	2 269	1 744	525
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	26 160	16 259	9 901	2 833	7 068
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	493 321		493 321	568 885	- 75 564
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 363 315		2 363 315	2 053 315	310 000
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**2 895 993**	**27 187**	**2 868 806**	**2 626 777**	**242 029**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	2 852		2 852	2 760	92
Clients et comptes rattachés	1 771 341		1 771 341	270 162	1 501 179
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	690		690		690
. Personnel				150	- 150
. Organismes sociaux	323		323		323
. Etat, impôts sur les bénéfices	31 789		31 789	92 828	- 61 039
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	150 317		150 317	2 624	147 693
. Autres	6 463 457		6 463 457	6 768 370	- 304 913
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 121 040		1 121 040	64 417	1 056 623
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	5 651		5 651	3 932	1 719
TOTAL (II)	**9 547 460**		**9 547 460**	**7 205 244**	**2 342 216**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**12 443 453**	**27 187**	**12 416 265**	**9 832 021**	**2 584 244**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 537 000)	537 000	537 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	53 700	53 700	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 687 188	2 053 577	633 611
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 529 713	1 633 611	- 103 898
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**4 807 601**	**4 277 888**	**529 713**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires	2 046 795	2 046 795	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	2 665	2 649	16
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	3 995 358	3 007 159	988 199
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	916 803	38 599	878 204
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	235 398	192 500	42 898
. Organismes sociaux	120 179	115 322	4 857
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	284 813	143 964	140 849
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 654	7 145	- 491
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**7 608 665**	**5 554 133**	**2 054 532**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**12 416 265**	**9 832 021**	**2 584 244**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	2 675 300		2 675 300	2 030 900	644 400	31,73
Chiffres d'affaires Nets	**2 675 300**		**2 675 300**	**2 030 900**	**644 400**	**31,73**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			7 827	11 105	- 3 278	-29,52
Autres produits			10	4	6	150,00
Total des produits d'exploitation (I)			**2 683 137**	**2 042 009**	**641 128**	**31,40**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 440 867	735 473	705 394	95,91
Impôts, taxes et versements assimilés			37 468	37 503	- 35	-0,09
Salaires et traitements			515 597	496 210	19 387	3,91
Charges sociales			225 169	211 495	13 674	6,47
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 585	5 593	- 3 008	-53,78
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			0	5	- 5	-100
Total des charges d'exploitation (II)			**2 221 686**	**1 486 278**	**735 408**	**49,48**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**461 451**	**555 731**	**- 94 280**	**-16,97**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			1 253 707	1 218 440	35 267	2,89
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			214 412	145 002	69 410	47,87
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**1 468 119**	**1 363 443**	**104 676**	**7,68**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			169 938	94 357	75 581	80,10
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**169 938**	**94 357**	**75 581**	**80,10**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**1 298 181**	**1 269 085**	**29 096**	**2,29**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**1 759 632**	**1 824 816**	**- 65 184**	**-3,57**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 976	- 1 976	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1	430	- 429	-99,77
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**1**	**2 406**	**- 2 405**	**-99,96**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 877		8 877	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	75 864	13 491	62 373	462,33
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**84 741**	**13 491**	**71 250**	**528,13**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-84 740**	**-11 086**	**- 73 654**	**664,39**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	145 179	180 120	- 34 941	-19,40
Total des Produits (I+III+V+VII)	**4 151 257**	**3 407 858**	**743 399**	**21,81**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**2 621 544**	**1 774 247**	**847 297**	**47,76**
RESULTAT NET	**1 529 713**	**1 633 611**	**- 103 898**	**-6,36**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020 dont le total est de 12 416 265,49 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 529 712,89 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

I.1. CONVENTIONS GENERALES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis en application des règles générales comptables et dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément au règlement n°2014-03 de l'autorité des normes comptables homologué par arrêté ministériel du 08/09/2014 relatif au nouveau plan comptable général.

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

I.2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Le tableau ci-dessous rappelle les durées d'amortissements généralement pratiquées.

Logiciels informatiques	**01 an**
Matériel de bureau et informatique	**03 an**

I.3. IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

I.4. STOCKS

NEANT

I.5. CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AUTRES INFORMATIONS

IFC

Les indemnités de fin de carrière n'ont pas été comptabilisées. Elles ont été évaluées nominativement au prorata des droits acquis à la clôture de l'exercice. La provision d'indemnité de retraite s'élève à 19 475 euros charges comprises.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	11 927		1 270
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	17 252		8 908
TOTAL	**17 252**		**8 908**
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	568 885 2 053 315		300 310 000
TOTAL	**2 622 200**		**310 300**
TOTAL GENERAL	**2 651 379**		**320 478**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			13 197	13 197
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			26 160	26 160
TOTAL			**26 160**	**26 160**
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières		75 864	493 321 2 363 315	
TOTAL		**75 864**	**2 856 636**	
TOTAL GENERAL		**75 864**	**2 895 993**	**39 357**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	10 183	745		10 928
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	14 419	1 840		16 259
TOTAL	**14 419**	**1 840**		**16 259**
TOTAL GENERAL	**24 602**	**2 585**		**27 187**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	745				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	1 840				
TOTAL	**1 840**				
TOTAL GENERAL	**2 585**				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	2 363 315		2 363 315
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 771 341	1 771 341	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	323	323	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	31 789	31 789	
- T.V.A	150 317	150 317	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	1 093	1 093	
- Divers	1 043	1 043	
Groupe et associés	6 460 883	6 460 883	
Débiteurs divers	1 128	1 128	
Charges constatées d'avance	5 651	5 651	
TOTAL GENERAL	**10 786 883**	**8 423 568**	**2 363 315**
Montant des prêts accordés dans l'exercice	310 000		
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	2 046 795	2 046 795		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	2 665	2 665		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	916 803	916 803		
Personnel et comptes rattachés	235 398	235 398		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 179	120 179		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	284 813	284 813		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 654	6 654		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 995 358	3 995 358		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**7 608 665**	**7 608 665**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		493 321	
Créances rattachées à des participations		6 460 883	
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		1 769 000	
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		3 995 358	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers		219 034	
Charges financières		29 840	

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	53 315
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	2 341
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 366
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**57 022**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	49 460
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 351
Dettes fiscales et sociales	318 040
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**412 851**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	5 651	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**5 651**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	1074,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	1074,00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	705 744
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Emprunts obligataires	2 000 000
TOTAL	**2 705 744**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	705 744
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
Prêt obligataire SOUMAFE	2 000 000
TOTAL	**2 000 000**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CLADIS	40 000		99,76	38 021	38 021			25 606 894	676 526	
CANAUDIS	37 000		100	37 000	37 000		705 744	29 290 633	503 074	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
CEANPROM	3 000		10,00	300	300				-39 067	
PAMA UNION	1 000 000		40,00	400 000	400 000			465 600	569 092	
SMF	1 000		10,00	100	100			86 495	37 438	
SOUMAFE	250 000		10,00	5 000	5 000			4 116 594	58 666	
COJU	30 000		33,33	10 000	10 000			320	-26 629	
C5S	1 000		10,00	100	100			42 601	26 591	
BORA	56 700		25,10	45 784	45 784				-13 402	
MONTAGNOL	1 000		50,00	500	500				-195	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

François CLAVERIE
28 avenue Charles de Gaulle
33650 LA BREDE

AUDIAL
21 avenue Ariane
33700 MERIGNAC

RAPPORT SPECIAL DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTÉES

Assemblée Générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 SEPTEMBRE 2020

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L.227-10 du code de commerce.

Fait à La Brède et à Mérignac le 15 mars 2021

LES COMMISSAIRES AUX COMPTES

François CLAVERIE

AUDIAL
Représenté par Esmeralda GONZALEZ