

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 : 2004 B 01873

Numéro SIREN : 477 542 419

Nom ou dénomination : SOFIBOR

Ce dépôt a été enregistré le 04/06/2018 sous le numéro de dépôt 7748



SAS SOFIBOR

COMPTES ANNUELS

Bilan actif

Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

Le 04 JUIN 2018

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2017	Net 31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE sous le N° 7748				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	134 870	134 870		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 179 533	733 471	1 446 062	1 608 101
Autres immobilisations corporelles	1 307 434	590 465	716 969	771 527
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	7 511 404		7 511 404	7 156 003
Créances rattachées aux participations	22 066		22 066	134 832
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	169 013		169 013	186 062
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 324 320	1 458 807	9 865 513	9 856 525
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	34 051		34 051	23 253
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 001 950	126 895	2 875 055	2 507 924
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	758 274	5 835	752 438	1 011 158
Autres créances	2 671 781	36 533	2 635 248	4 523 764
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	71 492		71 492	118 912
Charges constatées d'avance (3)	197 816		197 816	168 397
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 735 364	169 263	6 566 101	8 353 409
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	18 059 684	1 628 070	16 431 614	18 209 933
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)	18 059 684	1 628 070	16 431 614	18 209 933
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux



Bilan passif

	31/03/2017	31/03/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 859	4 859
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 453 543	3 923 967
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	977 505	529 576
Subventions d'investissement	138 277	
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 611 184	4 495 402
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	4 000	220 954
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 000	220 954
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 981 985	6 055 772
Emprunts et dettes financières diverses (3)	481 797	491 613
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	68	2 855
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 213 432	5 054 512
Dettes fiscales et sociales	1 966 096	1 609 196
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés	107 170	219 625
Autres dettes	63 054	60 004
Produits constatés d'avance (1)	2 829	
TOTAL DETTES	10 816 431	13 493 577
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	16 431 614	18 209 933
	16 431 614	18 209 933
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 965 193	3 965 960
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 851 170	9 524 762
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	957 199	1 061 153
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Compte de résultat

	France	Exportations	31/03/2017	31/03/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	40 327 206		40 327 206	37 655 714
Production vendue (biens)	3 718 633		3 718 633	3 867 336
Production vendue (services)	1 006 289		1 006 289	868 696
Chiffre d'affaires net	45 052 128		45 052 128	42 391 747
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			392 844	445 265
Autres produits			49 751	66 364
Total produits d'exploitation (I)			45 494 723	42 903 376
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			34 147 643	31 814 838
Variations de stock			-296 664	192 212
Achats de matières premières et autres approvisionnements			155 403	149 210
Variations de stock			-10 798	-4 309
Autres achats et charges externes (a)			3 804 649	3 516 504
Impôts, taxes et versements assimilés			722 898	746 861
Salaires et traitements			3 882 383	3 658 506
Charges sociales			1 063 211	933 749
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur Immobilisations : dotations aux amortissements			393 297	439 003
- Sur Immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			137 019	227 249
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				5 293
Autres charges			13 406	17 907
Total charges d'exploitation (II)			44 012 446	41 697 024
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			1 482 277	1 206 353
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			1 482 277	1 206 353
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			37 039	48 486
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			7 765	1 754
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			14 469	13 460
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			59 273	63 700
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			78 734	98 088
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			78 734	98 088
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-19 460	-34 387
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 462 816	1 171 965

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Compte de résultat (suite)

	31/03/2017	31/03/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	29 222	37 224
Sur opérations en capital	65 885	8 417
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	197 895	
Total produits exceptionnels (VII)	293 003	45 642
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	220 596	46 423
Sur opérations en capital	82	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		197 895
Total charges exceptionnelles (VIII)	220 678	244 318
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	72 324	-198 676
Participation des salariés aux résultats (IX)	182 094	142 464
Impôts sur les bénéfices (X)	375 542	301 249
Total des produits (I+III+V+VII)	45 846 999	43 012 718
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	44 869 495	42 483 142
BENEFICE OU PERTE	977 505	529 576
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	2 532	2 354
- 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOFIBOR

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017, dont le total est de 16 431 614 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 977 505 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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 aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Dans un souci de présentation, et afin de rendre comparable les deux exercices, nous avons été amenés à modifier la présentation des comptes clos au 31/03/2016, à savoir :

	Certifiés N-1	N-1 modifiés	Variation
Clients et comptes rattachés	1 184 986	1 011 158	173 828
Autres créances	4 349 936	4 523 764	-173 828
Ventes de marchandises	37 764 963	37 655 714	109 249
Production vendue (biens)	3 758 087	3 867 336	-109 249
Achats de marchandises	31 319 708	31 814 838	-495 130
Achats de matières premières et	-212 849	149 210	-362 059
Autres achats et charges externe	4 373 693	3 516 504	857 189

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Le dernier prix d'achat utilisé pour la valorisation des stocks est le "P3N"

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Règles et méthodes comptables

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 194 964 Euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	134 870			134 870
Immobilisations incorporelles	134 870			134 870
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 074 061	105 472		2 179 533
- Installations générales, agencements aménagements divers	588 047	56 359		644 406
- Matériel de transport	93 189			93 189
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	554 970	14 869		569 839
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 310 268	176 700		3 486 967
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	7 290 835	355 401	112 766	7 533 470
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	186 062	139 146	156 195	169 013
Immobilisations financières	7 476 897	494 546	268 961	7 702 482
ACTIF IMMOBILISE	10 922 034	671 246	268 961	11 324 320

10922034 671246 268961 11324320

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

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		176 700	494 546	671 246
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		176 700	494 546	671 246
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			268 961	268 961
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			268 961	268 961

Immobilisations corporelles

En accord avec le Règlement CRC 2000-06 sur les passifs, toute obligation de la société SOFIBOR à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et donnant lieu à une sortie probable de ressource, sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-Euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) /	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SCI SAINT LOUIS	1	359	98,00	5 229	5 229	761		962	259	
SAS BORDEAUX DISTRIBUTION	181	495	98,00	1 668	1 668	381		1 701	174	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	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	134 870			134 870
Immobilisations incorporelles	134 870			134 870
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage Industriels	465 960	267 511		733 471
- Installations générales, agencements aménagements divers	168 914	50 717		219 632
- Matériel de transport	93 119	38		93 157
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	202 645	75 031		277 676
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	930 639	393 297		1 323 936
ACTIF IMMOBILISE	1 065 510	393 297		1 458 807
	1065510	393297		1458807

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 818 950 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	22 066		22 066
Prêts			
Autres	169 013		169 013
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	758 274	758 274	
Autres	2 671 781	2 671 781	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	197 816	197 816	
Total	3 818 950	3 627 871	191 079
Prêts accordés en cours d'exercice	3818950	3627871	191079
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	14 243
PP à recevoir	532 072
Avoirs à recevoir	118 537
RRR à recevoir	233 670
Etat produits à recevoir	19 852
Intérêts courus sur cpte	30 251
Produits à recevoir	14 783
Total	963 408

963 408

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Tableau des dépréciations par catégorie :

	Montant
Créances clients	5 835
Créances diverses	36 533
TOTAL	42 368

42368

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 37 000,00 Euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 37,00 Euros.

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	220 954		216 954		4 000
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					
Total	220 954		216 954		4 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :	220 954		216 954		4 000
Exploitation			19 059		
Financières					
Exceptionnelles			197 895		

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 816 363 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	957 199	957 199		
- à plus de 1 an à l'origine	4 024 787	1 198 014	2 826 773	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	199 884	61 465	138 420	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 213 432	3 213 432		
Dettes fiscales et sociales	1 966 096	1 966 096		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	107 170	107 170		
Autres dettes (**)	344 966	344 966		
Produits constatés d'avance	2 829	2 829		
Total	10 816 363	7 851 170	2 965 193	
	<i>10 816 363</i>	<i>7 851 170</i>	<i>2 965 193</i>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	231 925			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 207 467			
(**) Dont envers les associés	281 912			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs FNP	799 041
Intérêts courus	7 109
Congés à payer	291 225
Provision particip. Salariés	182 094
Pers. Charges à payer	276 814
Ch.sociales s/congés	73 438
Aut.Ch.sociales à payer	122 274
Ch.Fiscales sur Congés	6 203
Etat Charges à payer	455 956
Taxe Apprentissage	5 686
Formation Continue	8 359
Effort Construction	20 767
Total	2 248 966

2 248 966

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges d avance	197 816		
Total	197 816		

197 816

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits d avance	2 829		
Total	2 829		

2829

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	3 718 633		3 718 633
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	97 716		97 716
Ventes de marchandises	40 327 206		40 327 206
Produits des activités annexes	908 573		908 573
TOTAL	45 052 128		45 052 128
	45 052 128		45 052 128

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Au 31/03/2016 une provision pour contrôle fiscal a été comptabilisée pour un montant de 197 895 €.

Sur l'exercice 2017 nous avons comptabilisé le redressement s'élevant à 182 318 € de principal et 34 563 € de pénalités, et avons repris la provision faite en 2016.

Résultat et impôts sur les bénéfices

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Notes sur le compte de résultat

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

La situation fiscale latente, compte tenu d'un taux d'impôt sur les sociétés de 33 1/3 %, fait ressortir une créance future d'un montant de 98 132 Euros. Ce montant ne tient pas compte d'un éventuel paiement de la contribution sociale sur les bénéfices.

	Montant
Accroissements de la dette future d'impôt	
Liés aux amortissements dérogatoires	
Liés aux provisions pour hausse des prix	
Liés aux plus-values à réintégrer	
Liés à d'autres éléments	
A. Total des bases concourant à augmenter la dette future	
Allègements de la dette future d'impôt	
Liés aux provisions pour congés payés	
Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice	294 395
Liés à d'autres éléments	
B. Total des bases concourant à diminuer la dette future	294 395
C. Déficits reportables	294 395
D. Moins-values à long terme	
Montant de la créance future	98 132
(A - B - C - D) * 33 1/3 %	98 132

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 172 personnes dont 172 apprentis.

	Personnel salaré	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens	5	
Employés	159	
Ouvriers		
Total	172	

172

Compte Personnel de Formation

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en œuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les heures de formation au titre du DIF sont transférables et pourront être mobilisées dans les conditions du CPF jusqu'au 31 décembre 2020.

Le solde des heures de DIF au 31 Décembre 2014 est de 4 344 heures.

Depuis le 1er janvier 2015, le compte personnel formation (CPF), attaché à la personne du salarié, remplace le droit individuel à la formation (DIF), attaché au contrat de travail. La gestion des heures dues au salariés n'est pas de la responsabilité de la société.

Document soumis
au contrôle des
auditeurs légaux

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
<i>Sur Emprunts</i>	3 258 770
Avals et cautions	3 258 770
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	3 258 770
Dont concernant :	3 258 770
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en Euros
--	---------------------

Plafonds des découverts autorisés

Sur Emprunts

Avals et cautions

3 258 770

3 258 770

Autres engagements reçus

Total

3 258 770

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

3 258 770

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 179 043 Euros
Cette somme n'est pas comptabilisée dans les états financiers.

Les hypothèses de base sont :

- * age de départ : 62 ans
- * taux d'actualisation : 2.5%
- * charges sociales : 40 %
- * hausse des salaires 2%.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recrutement, .

SOFIBOR
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 37 000 €
Siège social : Gare Saint Louis - 33300 BORDEAUX
477 542 419 R.C.S. BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE
DU 30 SEPTEMBRE 2017

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2017

Troisième Résolution

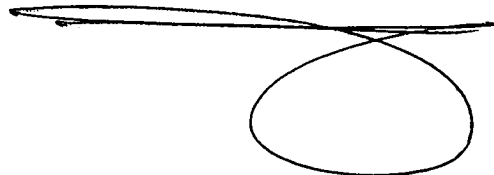
L'Assemblée Générale décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017 s'élevant à 977 504,54 euros à la réserve ordinaire.

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

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 30 SEPTEMBRE 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme
Le Président



SOFIBOR

Société par Actions Simplifiée au capital de 37.000 €
SIRET n° 477.542.419 // APE n° 4711D
Siège Social : 155, Cours Saint Louis
33300 Bordeaux

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/03/2017**

SOFIBOR		Exercice 31/03/2017	
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels		Page n°1/3 (+ 20 pages annexées)	
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05-57-51-70-53 - 📠 05-57-74-15-39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux		SAS Audit Xavier Roussel 18, Cours Lemerrier 17100 Saintes Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Poitiers	

SOFIBOR
Société par Actions Simplifiée au capital de 37.000 €
SIRET n° 477.542.419 // APE n° 4711D
Siège Social : 155, Cours Saint Louis
33300 Bordeaux

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/03/2017**

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/03/2017 sur :

↳ Le contrôle des comptes annuels de la société « SOFIBOR », tels qu'ils sont joints au présent rapport,

↳ La justification de nos appréciations,

↳ Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1° OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points exposés dans la note « Règles générales » de la page 37 de l'annexe des comptes annuels et dans la note « Résultat Exceptionnel » de la page n° 48 de l'annexe des comptes annuels.

SOFIBOR		Exercice 31/03/2017	
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels		Page n°2/3 (+ 20 pages annexées)	
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux		SAS Audit Xavier Roussel 18, Cours Lemercier 17100 Saintes Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Poitiers	

2° JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les notes « Immobilisations » et « Stocks », en page 37 & 38 de l'annexe des comptes annuels, présentées dans le chapitre « Règles et Méthodes comptables », exposent les méthodes comptables appliquées par l'entité pour comptabiliser les immobilisations, amortir les immobilisations et valoriser les stocks de marchandises. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes et leur correcte mise en œuvre.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3° VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

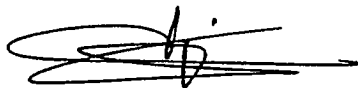
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Saintes et à Libourne, le 15/09/2017

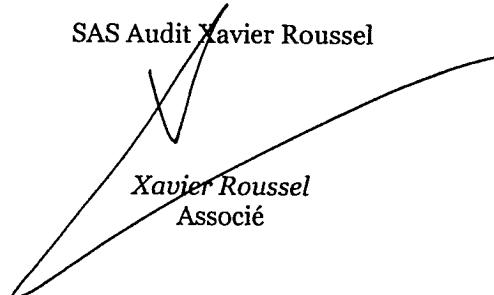
Les commissaires aux comptes

SCP Rivière – Gaudrie & autres



Frédéric Grizel
Associé

SAS Audit Xavier Roussel



Xavier Roussel
Associé

SOFIBOR		Exercice 31/03/2017	
Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels		Page n°3/3 (+ 20 pages annexées)	
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05 57 51 70 53 - ✉ 05 57 74 15 39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux		SAS Audit Xavier Roussel 18, Cours Lemercier 17100 Saintes Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Poitiers	