

SOFILA
Société par actions simplifiée au capital de 541 536 euros
Siège social : 65 rue Jacques Louis HENON, 69004 LYON

379 333 172 RCS LYON

Déclaration de confidentialité des comptes annuels - Petite entreprise

Article R. 123-111-1 du Code de commerce
Annexe 1-5-1 à l'article A. 123-61-1 du Code de commerce

1. Déclarant

Société SOFILA
Immatriculée au RCS, numéro 379 333 172 RCS LYON
Représentée par Monsieur Thibault CHARRIER, es qualités.

2. Objet de la déclaration

Demande que le compte de résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2024, distinct des autres documents comptables, et qui est déposé en annexe au Registre du commerce et des sociétés ne sera pas rendu public en application du deuxième alinéa de l'article L. 232-25 du Code de commerce et du deuxième alinéa de l'article L. 524-6-6 du Code rural et de la pêche maritime.

3. Engagement du déclarant

Le soussigné atteste sur l'honneur que les renseignements contenus dans la présente déclaration sont exacts et que la société susvisée répond à la définition des petites entreprises au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce, n'est pas mentionnée à l'article L. 123-16-2 du Code de commerce et n'appartient pas à un groupe au sens de l'article L. 233-16 du Code de commerce ou de l'article L. 524-6-1 du Code rural et de la pêche maritime.

Toute fausse déclaration relative à la demande de confidentialité du compte de résultat constitue un faux et un usage de faux passible des peines d'amende et d'emprisonnement prévues aux articles 441-1 et suivants du Code pénal.

Fait à LYON
Le 24 janvier 2025

Monsieur Thibault CHARRIER

Signé par :

F8D4A56A07F441D...

SOFILA
Société par actions simplifiée au capital de 541 536 euros
Siège social : 65 rue Jacques Louis HENON, 69004 LYON

379 333 172 RCS LYON

EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2024

Certifiés conforme
La Présidente

Signé par :

F8D4A56A07F441D...

		31/07/2024			31/07/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	71 370	56 981	14 389	1 202
	Fonds commercial (1)	151 332		151 332	151 332
	Autres immobilisations incorporelles	15 816	15 816		755
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	379 874	50 763	329 111	104 170
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 101 211	4 873 816	227 395	233 435
	Autres immobilisations corporelles	357 418	323 878	33 540	26 737
	Immobilisations en cours	145 759		145 759	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	15 426		15 426	15 426
	Autres immobilisations financières	64 384		64 384	71 142
TOTAL (II)		6 302 590	5 321 254	981 335	604 198
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	654 464	87 791	566 673	733 854
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	1 172 410	286 015	886 395	999 872
	Marchandises	34 431		34 431	33 778
	Avances et Acomptes versés sur commandes	906		906	1 811
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 274 695		1 274 695	1 251 665
	Autres créances	852 908		852 908	479 745
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	500 000		500 000	
	DISPONIBILITES	768 917		768 917	1 723 047
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	277 218		277 218	115 864
	TOTAL (III)	5 535 950	373 806	5 162 144	5 339 635
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)	935		935	6 115
TOTAL ACTIF (I à VI)		11 839 475	5 695 060	6 144 415	5 949 948
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				79 810	86 568
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/07/2024	31/07/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	541 536	541 536
	Primes d' émission, de fusion, d'apport ...	2 028 248	2 028 248
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	54 154	54 154
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 278 579	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	801 488	1 718 876
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		4 704 005	4 342 814
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	935	239 136
	Provisions pour charges		
Total des provisions		935	239 136
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	480 330	
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 500	1 500
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	456 435	385 215
	Dettes fiscales et sociales	380 805	868 191
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	55 982	9 981
Produits constatés d'avance (1)		64 290	103 110
Total des dettes		1 439 343	1 367 998
	Ecarts de conversion passif	132	
TOTAL PASSIF		6 144 415	5 949 948
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		801 487,70	1 718 875,96
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 292 349	1 366 498
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/07/2024

ANNEXE



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **6 144 415** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **8 371 341** euros et un total **charges** de **7 569 853** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **801 488** euros.

L'exercice considéré débute le **01/08/2023** et finit le **31/07/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE :

Intégration fiscale suite à la vente en date du 25 juillet 2023, de la société Sofila :
Une option a été prise le 25 juillet 2023, pour le régime fiscal des groupes de sociétés prévu à l'article 223 A du C.G.I. pour une durée de 5 exercices avec effet à compter du 01 août 2023.

Société intégrante : Billion Mayor Sofila
siège social : 10 rue Jamen Grand - 69300 Caluire et Cuire
N° Siret : 953 960 036 00028

Filiale : Sofila
siège social : 26 rue Henri Gorjus - 69004 Lyon
N° Siret : 379 333 172 00060

Le capital de la Société Sofila qui s'élève à 541 536 euros divisé en 33 846 actions de 16 euros chacune, est détenu à hauteur de 100% par la Société Billion Mayor Sofila.

La société a fait l'objet, au cours de l'exercice, d'un sinistre concernant la toiture de son bâtiment du site de Dunières, (43) le montant des travaux s'élève à la date de la clôture à 143 K€ pris en charge par l'assureur à hauteur de 111 K€.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

La société a racheté le 1er août 2024 à la barre du Tribunal de Commerce du Puy en Velay le fonds de commerce de la société SAS Moulinage du Solier pour 120 000 Euros et 20 000 Euros de stocks.

REGLES ET METHODES COMPTABLES : (PCG Art. 831-1/1)

Règles et Méthodes Comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles 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 le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à l'avaleur d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant. Les clientèles sont, au cas par cas, dépréciées dans la même proportion que la perte de chiffre d'affaire enregistrée depuis leur acquisition.

Nature	Montants des éléments			Global	Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport		
Clientèle POIZAT 26.10.98	144 826			144 826	
Clientèle BILLION			6 505	6 505	
Total	144 826		6 505	151 331	

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	222 092		17 425		1 000	238 517
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	222 092		17 425		1 000	238 517
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	142 116		237 759			379 874
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 022 344		3 469 853		3 390 986	5 101 211
	Instal., agencement, aménagement divers	231 120					231 120
	Matériel de transport	46 346				12 201	34 145
	Matériel de bureau, mobilier	85 648		18 859		12 355	92 152
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			375 825		230 065	145 759
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 527 574		4 102 295		3 645 607	5 984 262	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	86 568		44 309		51 066	79 810
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	86 568		44 309		51 066	79 810
TOTAL		5 836 234		4 164 029		3 697 673	6 302 590

Fonds Commercial

	31/07/2024	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	144 827	Fonds POIZAT 26/10/98 : 91 469€ + fds... 30/12/76 : 53 357€
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	6 505	Clientèle BILLION
TOTAL	151 332	

--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	68 804	3 992		72 796
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	68 804	3 992		72 796
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	37 945	12 818		50 763
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 788 909	84 908		4 873 816
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	230 987	134		231 120
	Matériel de transport	23 846	8 136	12 201	19 780
	Matériel de bureau, mobilier	81 546	3 025	11 593	72 977
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 163 232	109 020	23 794	5 248 458
TOTAL		5 232 037	113 012	23 794	5 321 254

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/07/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	8 591		8 591	
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	6 115	935	6 115	935
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	224 430		224 430	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	239 136	935	239 136	935
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours	314 313	373 806	314 313	373 806
	Sur comptes clients	5 336		5 336	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	319 649	373 806	319 649	373 806
TOTAL GENERAL		558 785	374 741	558 785	374 741

Dont dotations et reprises <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div>	373 806 935	328 240 6 115 224 430	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

--

Créances et Dettes

		31/07/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	15 426	15 426	
	Autres immobilisations financières	64 384	64 384	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 274 695	1 274 695	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 089	2 089	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	89 248	89 248	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 663	2 663	
	Groupe et associés (2)	517 491	517 491	
	Débiteurs divers	241 417	241 417	
	Charges constatées d'avances	277 218	277 218	
	TOTAL DES CREANCES	2 484 632	2 484 632	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/07/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	480 330	334 837	145 494	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	456 435	456 435		
	Personnel et comptes rattachés	126 098	126 098		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 946	120 946		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	106 211	106 211		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	27 551	27 551		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	55 982	55 982		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	64 290	64 290		
	TOTAL DES DETTES	1 437 843	1 292 349	145 494	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		200 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		17 170			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Stocks et En-cours

	31/07/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	34 431	33 778	653	
Approvisionnements				
Matières premières	569 161	732 940		163 780
Autres approvisionnements	85 303	81 036	4 268	
TOTAL I	688 895	847 754	4 920	163 780
Production				
Produits intermédiaires	95 919	104 785		8 866
Produits finis	1 076 491	1 129 278		52 787
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	1 172 410	1 234 063		61 653
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				61 653

Produits à recevoir

31/07/2024

Total des Produits à recevoir		141 451
Autres créances clients		46
<i>CLIENT FACT A ETABLIR</i>	46	
Autres créances		141 405
<i>ETAT-COLLECT SUBV EXPL A RECE</i>	2 550	
<i>TAXE FORMATION CONTINUE A PAYE</i>	113	
<i>DIVERS PRODUITS A RECEVOIR</i>	121 417	
<i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	17 325	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/07/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		277 218	277 218
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			277 218

Charges à payer

31/07/2024

Total des Charges à payer		334 992
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		85 899
<i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE</i>	<i>85 899</i>	
Dettes fiscales et sociales		193 111
<i>DETTE PROVIS. PR CONGES PAYES</i>	<i>126 098</i>	
<i>CHARGES SOCIALES S/CONGES A</i>	<i>42 431</i>	
<i>C.E.T. A PAYER</i>	<i>2 794</i>	
<i>C.V.A.E. A PAYER</i>	<i>9 181</i>	
<i>ETAT TAXE FONCIERE A PAYER</i>	<i>12 026</i>	
<i>TAXE VEHICULE A PAYER</i>	<i>581</i>	
Autres dettes		55 982
<i>CLIENT AVOIR A ETABLIR</i>	<i>50 312</i>	
<i>DIVERS - CHARGES A PAYER</i>	<i>5 670</i>	

Capital social

		31/07/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		33 846,00	16,0000	541 536,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		33 846,00	16,0000	541 536,00

Effectif moyen

		31/07/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		8	
	Professions intermédiaires			
	Employés		5	
	Ouvriers		26	
	TOTAL		39	

Engagements financiers

31/07/2024

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Redevance de crédit-bail immobilier

326 112

326 112

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Indemnités de fin de carrière

147 866

147 866

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

473 978

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/07/2024
VALEUR D'ORIGINE			1 134 600			1 134 600
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs		272 304			272 304
	Dotation exercice		45 384			45 384
	TOTAL		317 688			317 688
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs		775 889			775 889
	Redevances Exercice		152 480			152 480
	TOTAL		928 369			928 369
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus		118 586			118 586
	entre 1 et 5 ans		207 526			207 526
	à plus de 5 ans					
	TOTAL		326 112			326 112
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus		96 625			96 625
	entre 1 et 5 ans		297 515			297 515
	à plus de 5 ans		76 207			76 207
	TOTAL		470 347			470 347
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Annexe libre

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITE

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

Indemnité de départ à la retraite

L'engagement retraite de SOFILA :
Montant de l'engagement total : 147 866 €

Hypothèse de calcul retenue :

- Départ à la retraite à l'âge de 64 ans ;
- Profil de carrière à décroissance moyenne ;
- Turn over faible ;
- Taux d'inflation : 1%
- Taux d'actualisation : 3.62%