

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RODEZ - 1203 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 01/12/2025 - 7767 - 2016 B 00478 - 823 924 436 - SOFINO

SOFINO
Société par actions simplifiée
au capital de 3 815 151 euros
Siège social : 13 Ter Route des Aumières
12100 MILLAU
823 924 436 RCS RODEZ

<p>DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS (Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)</p>
--

Concernant la société suivante :

Dénomination : SOFINO

Forme juridique : société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : 823 924 436 RCS RODEZ

Représentée par :

Monsieur Bertrand OLIVIER

(X) agissant en qualité de représentant légal

() étant dûment habilité par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024

(X) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

() Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

() Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

() Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

() Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Bertrand OLIVIER

SOFINO
Société par actions simplifiée
au capital de 3 815 151 euros
Siège social : 13 Ter Route des Aumières
12100 MILLAU
823 924 436 RCS RODEZ

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025
--

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2024**

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024
s'élevant à -150 931,09 euros de la manière suivante :

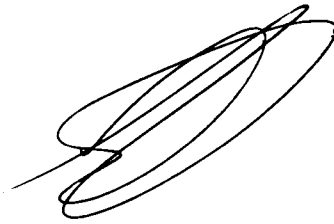
Perte de l'exercice : -150 931,09 euros

Au compte « report à nouveau » -150 931,09 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

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

Certifié conforme
Le Président
Bertrand OLIVIER



Désignation de l'entreprise : SAS SOFINO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12	
Adresse de l'entreprise : 13 T Route des Aumâtres 12100 MILLAU		Durée de l'exercice précédent : 12	
Numéro SIRET : 8 2 3 9 2 4 4 3 6 0 0 1 2		Néant : ☐	

[illegible][illegible]

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DCFP N° 2051 2025

Désignation de l'entreprise **SAS SOFINO**

Néant ☐

RENVOIS			
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB	
(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
		ID	
		IE	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	947 589
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	911 840
		EE	6 770 427
TOTAL GENERAL (I à V)			6 885 609
Ecart de conversion passif *		ED	
TOTAL (IV)		EC	947 589
Produits constatés d'avance (4)		EB	
Autres dettes		EA	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
Dettes fiscales et sociales		DY	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 872
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		DV	945 717
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
Autres emprunts obligataires		DT	
Emprunts obligataires convertibles		DS	
TOTAL (III)		DR	
Provisions pour charges		DQ	
Provisions pour risques		DP	
TOTAL (II)		DO	
Avances conditionnées		DN	
Produit des émissions de titres participatifs		DM	
TOTAL (I)		DL	5 822 838
Provisions réglementées *		DK	
Subventions d'investissement		DJ	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(150 931)
Report à nouveau		DH	(10 045)
Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)		DG	2 059 688
Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)		DF	
Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
Réserve légale (3)		DD	108 975
Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence)		DC	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 3 815 151)		DA	3 815 151
Exercice N		Exercice N-1	
Désignation de l'entreprise SAS SOFINO		Néant ☐ *	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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 6 770 427 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 876 363 euros et un total charges de 3 027 294 euros, dégageant ainsi un résultat de -150 931 euros.

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

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Créances et dettes

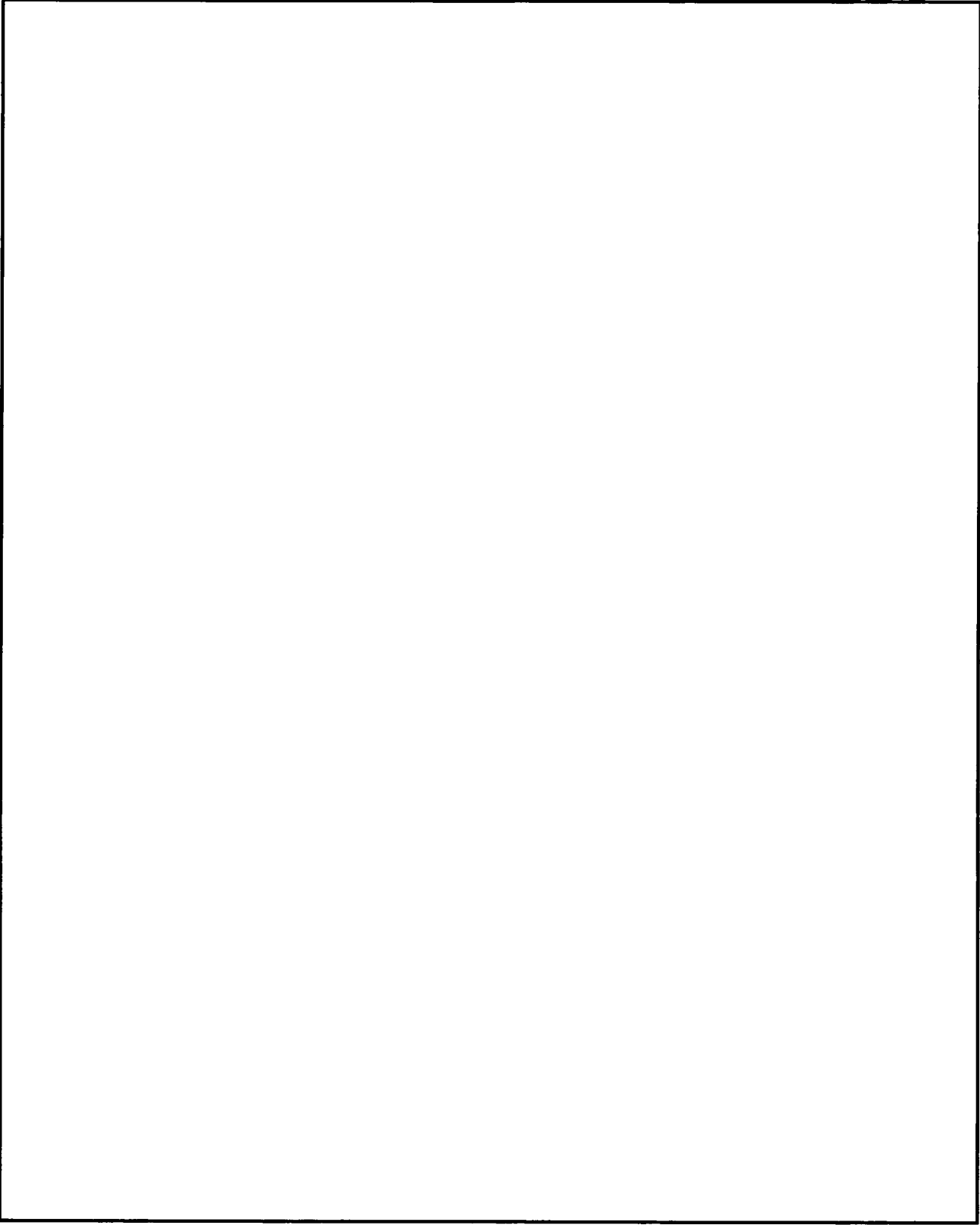
Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, 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.



Annexe libre

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2024
	Augmentations	Diminutions	Cessions	
	Révaluations	Acquisitions	Virt p à p.	

INCORPORELLES	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement et de développement	Autres			

CORPORELLES	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	Constructions sur sol propre	sur sol d'autrui	instal. agencé aménagement	Instal technique, matériel outillage industriels
	Instal. agencement, aménagement divers	Matériel de transport	Matériel de bureau, mobilier	Emballages récupérables et divers	Immobilisations corporelles en cours
	Avances et acomptes				

FINANCIERES	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations évaluées en équivalence	Autres participations	Autres titres immobilisés	Prêts et autres immobilisations financières	
	5 998 273	2 850 427	2 995 268	5 853 432	

TOTAL					5 998 273	2 850 427		2 995 268	5 853 432
-------	--	--	--	--	-----------	-----------	--	-----------	-----------

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

				INCORPORELLES	
Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Dotations	Diminutions	Amortissements au 31/12/2024
			Frais d'établissement et de développement		
			Fonds commercial		
			Autres immobilisations incorporelles		
			TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
				CORPORELLES	
			Terrains		
			Constructions sur sol propre		
			sur sol d'autrui		
			instal. agencement aménagement		
			Instal technique, matériel outillage industriels		
			Autres Instal., agencement, aménagement divers		
			Matériel de transport		
			Matériel de bureau, mobilier		
			Emballages récupérables et divers		
			TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
			TOTAL		

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	Dotations			Reprises		
	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 Agencit aménagi 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

31/12/2024	Diminutions	Augmentations	Début exercice
------------	-------------	---------------	----------------

PROVISIONS POUR DEPRECIATION		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		PROVISIONS REGLEMENTEES	
Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres		Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change 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		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	

TOTAL GENERAL								
Dont dotations et reprises		} - exploitation - financières - exceptionnelles						
T itres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.								

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

CREANCES		31/12/2024		1 an au plus	plus d'1 an
	(1) Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
	Prêts (1) (2)				
	Autres créances clients				
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers				
	Charges constatées d'avances				
	Prêts accordés en cours d'exercice				
TOTAL DES CREANCES		916 996	916 996	916 996	916 996
(1) Prêts remboursés obtenus en cours d'exercice					
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					

DETTES		31/12/2024		1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)					
	Autres emprunts obligataires (1)					
	Emp. dettes ets de crédit à lan max. à l'origine (1)					
	Emp. dettes ets de crédit à plus lan à l'origine (1)					
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
	Fournisseurs et comptes rattachés					
	Personnel et comptes rattachés					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
	Impôts sur les bénéfices					
	Taxes sur la valeur ajoutée					
	Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes et assimilés					
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
	Groupe et associés (2)					
	Autres dettes					
	Dette représentative de titres empruntés					
	Produits constatés d'avance					
	Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice						
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)						
TOTAL DES DETTES		947 589	947 589	947 589	947 589	

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer	1 872
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 872
FSSEURS FACT NON PARVENUES	1 872

Capital social

31/12/2024				Nombre		Val. Nominale		Montant	
ACTIONS / PARTS SOCIALES									
Du capital social début exercice				3 815 151,00		1,0000		3 815 151,00	
Emises pendant l'exercice									
Remboursées pendant l'exercice									
Du capital social fin d'exercice				3 815 151,00		1,0000		3 815 151,00	

--

Filiales et participations

1/0

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Brute	Nette
------------	---------	------------------	--	-------	-------

A. Renseignements détaillés	1. Filiales (Plus de 50 %)	BECA N° SIREN 844854620	SCI PARELAU	2. Participations (10 à 50 %)								
					4 296 737	20 507 861	41,91	5 852 442	990	5 852 442	990	5 852 442
					1 000	(141 159)	99,00	990	990	990	990	990

1. Filiales (Plus de 50 %)	SCI PARELAU BECA N° SIREN 844854620	2. Participations (10 à 50 %)	SCI PARELAU BECA N° SIREN 844854620	2. Participations (10 à 50 %)	1. Filiales (Plus de 50 %)	2. Participations (10 à 50 %)	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avais donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
							1 091 255	170 880	(73 756)		

B. Renseignements globaux	Capital	Capitaux propres	Quote part détenue en pourcentage	Valeur comptable des titres détenus - Brute	Valeur comptable des titres détenus - Nette	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avais	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation

31/12/2024

Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

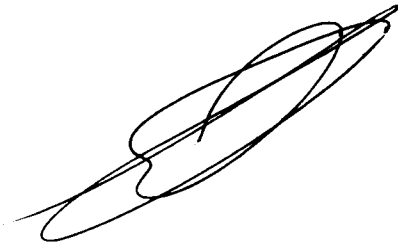
--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

		31/12/2024	31/12/2023	%	%	31/12/2024	31/12/2023	%	%

Audit	Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés	Emetteur Filiales intégrées globalement	Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes	Emetteur Filiales intégrées globalement	1 872	1 820	100,00	100,00	100,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
-------	---	--	--	--	-------	-------	--------	--------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

--



Bertrand OLIVIER

Fait à MILLAU
Le 30/06/2025

Je soussigné Bertrand OLIVIER,
Président de la société SOFINO,
Donne par les présentes pouvoir à CONSEIL & EXPERTISE DU SUD, 26 rue de la Paulele,
12100 MILLAU,
- de réaliser en mon nom, toutes déclarations se rapportant à ma demande de création,
modification ou cessation d'activité de mon entreprise, auprès du Guichet unique de l'INPI,
des greffes du tribunal de commerce et des organismes compétents ;
- le cas échéant, solliciter les immatriculations, modifications et radiations conséquentes
auprès du registre national des entreprises, du registre du commerce et des sociétés, du
registre spécial des agents commerciaux, du registre spécial des entreprises individuelles à
responsabilité limitée, et du répertoire national des entreprises et de leurs établissements ;
- procéder au dépôt de toutes pièces annexes et justificatives requises et signer tous
documents ou fichiers, payer et recevoir toutes sommes, en donner bonne et valable quittance,
décharges et/ou mainlevées et en général faire tout ce qui sera utile et nécessaire.
L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

PROCURATION

SOFINO
Société par actions simplifiée
au capital de 3 815 151 euros
Siège social : 13 Ter Route des Aumières
12100 MILLAU
823 924 436 RCS RODEZ