Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/10/2024 - B2024/052452 - 2014 B 04298 - 803 781 509 - SO' GEROUEST

"SO'GEROUEST"

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : BRON (69500) 6/8, Rue du 35ème Régiment d'Aviation

803 781 509 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Copie certifiée conforme par le Président

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- Bilan Actif –

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2021	Net N-1
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations corporelles				
Actif immobilisé				
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	209 122		209 122	227 070
Total des stocks	**209 122**		**209 122**	**227 070**
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	110 173		110 173	348 739
Autres créances	172 524		172 524	46 012
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	**282 698**		**282 698**	**394 750**
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres				
Disponibilités	133 459		133 459	101 528
Charges constatées d'avance	12 808		12 808	25 505
Total disponibilités et divers	**133 459**		**133 459**	**101 528**
Actif circulant	638 087		638 087	748 853
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total général	638 087		638 087	748 853

(1) dont droit au bail
(2) dont part à moins d'un an
(3) dont part à plus d'un an

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- Bilan Passif -

Rubriques		Net N	Net N-1
Situation nette			
Capital social ou individuel Dont versé :	10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		1 000	1 000
Réserves statuaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		67	992
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		70 756	76 175
Total situation nette		**81 823**	**88 167**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux propres		81 823	88 167
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres fonds propres			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Provisions pour risques et charges			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		6 414	586
Emprunts et dettes financières divers			36 410
Total dettes financières		**6 414**	**36 995**
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		268 928	328 316
Dettes fiscales et sociales		107 482	180 409
Total dettes d'exploitation		**376 410**	**508 725**
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		173 439	103 765
Total dettes diverses		**173 439**	**103 765**
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance			11 200
Total des dettes		556 263	660 686
Ecarts de conversion PASSIF			
Total général		638 087	748 853

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- Compte de résultat (Partie 1) -

Rubriques	France	Export	Net N	Net N-1
Vente de marchandises	1 553 695		1 553 695	2 214 546
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 097 163		1 097 163	1 145 511
Chiffres d'affaires nets	2 650 858		2 650 858	3 360 057
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			280 168	205 135
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			137 503	66 628
Autres produits			60 502	67 467
Total des produits d'exploitation			3 129 031	3 699 287
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			1 125 022	1 711 476
Variation de stock (marchandises)			11 708	(24 016)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			4 231	822
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			886 004	891 736
Total charges externes			**2 026 964**	**2 580 017**
Impôts, taxes et assimiles			40 903	45 935
Charges de personnel				
Salaires et traitements			712 770	710 585
Charges sociales			162 831	153 535
Total charges de personnel			**875 600**	**864 120**
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation				
Autres charges d'exploitation			89 551	103 078
Total des charges d'exploitation			3 033 019	3 593 150
Résultat d'exploitation			96 012	106 136

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- Compte de résultat (partie 2) -

Rubriques	Net N	Net N-1
Résultat d'exploitation	96 012	106 136
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	256	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	256	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		338
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		**338**
Résultat financier	**256**	**(338)**
Résultat courant	**96 268**	**105 799**
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**1**	
Résultat exceptionnel	(1)	
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	25 511	29 624
Total des produits	3 129 286	3 699 287
Total des charges	3 058 530	3 623 112
Bénéfice ou perte	70 756	76 175

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
Dont produits concernant les entreprises liées
Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : SO'GEROUEST
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : EUR
- Total du Bilan : 638 087
- Résultat avant répartition : 70 756

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société SO'GEROUEST, qui ont été arrêtés par le conseil de surveillance.

- Règles et méthodes comptables –

Règles générales

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

Immobilisations incorporelles	Durée d'amortissement
Logiciels	1 à 5 ans en linéaire

Immobilisations corporelles

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.

Immobilisations corporelles	Durée d'amortissement
Installations techniques, matériels et outillages	3 à 5 ans en linéaire
Install. générales agencements, aménagements	5 à 15 ans en linéaire
Matériel de transport	3 ans en linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans en linéaire
Mobilier	4 à 5 ans en linéaire

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

Participations et autres titres :

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 pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

Provisions pour risques et charges

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont 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.

Dérogation aux principes généraux.

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)				
Total des immobilisations financières				
Total général				

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2021	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2021
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2021	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2021
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Total Actif immobilisé			
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	110 173	110 173	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 100	2 100	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	290	290	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	27 203	27 203	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	11 277	11 277	
Groupe et associés (2)	77 298	77 298	
Débiteurs divers	54 357	54 357	
Total Actif circulant	282 698	282 698	
Charges constatées d'avance	12 808	12 808	
TOTAL DES CREANCES	295 505	295 505	

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- État des provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2021	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions			Montant à la fin 2021
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstruction des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges						
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation						
Total général						

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- État des Dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à un an maxi	6 414	6 414		
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	268 928	268 928		
Personnel et comptes rattachés	28 754	28 754		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 253	36 253		
Impôts sur les bénéfices	6 114	6 114		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 541	5 541		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	30 821	30 821		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	173 439	173 439		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	556 263	556 263		

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- Charges à payer -

Nature des charges	2021
Dettes financières	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	340
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	
Total dettes financières	340

Dettes d'exploitation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	486
Dettes fiscales et sociales	61 072
Total dettes d'exploitation	**61 558**

Dettes diverses	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	23 269
Total dettes diverses	**23 269**

Total autres	

Total	**85 167**

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2021
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Total immobilisations financières	

Créances	
Créances clients et comptes rattachés	36 944
Autres créances	11 377
Total créances	**48 321**

Disponibilités et divers	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total disponibilités et divers	

Total autres	

Total	**48 321**

- Engagements financiers –

Néant.

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	2021				
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Résultat courant Résultat exceptionnel à court terme Résultat exceptionnel à long terme	96 268		96 268	25 511	70 757
Résultat intégration fiscale Participation des salariés Créances d'impôt					
Total général	96 267		96 267	25 511	70 757

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

- Effectif moyen –

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2021	N-1
Cadres Agents de maîtrise, employés et techniciens Ouvriers	27	29
Total	**36.77**	**49**

- Honoraires des commissaires aux comptes -

Nous avons comptabilisé 5 000 € au titre des honoraires pour la mission des commissaires aux comptes.

- Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite -

Notre société a souscrit une couverture auprès du CESA, Caisse relevant du groupe IRP Auto.
Nous versons des cotisations obligatoires, en contrepartie de la prise en charge du coût des départs à la retraite des salariés.

- Faits marquants –

Dans la continuité de l'exercice précédent, et afin de faire face aux circonstances exceptionnelles engendrées par la crise sanitaire, la société a continué de mettre en œuvre le plan de continuité d'activité défini au cours de l'année précédente qui vise notamment à assurer tant la sécurité et la santé des collaborateurs que la pérennité et la santé financière de l'entreprise, parmi lesquelles :

- Renforcement des actions de prévention des risques par la communication des procédures, l'animation des équipes, la fourniture des équipements de protection individuelle,
- Adaptation des horaires de travail,
- Mise en place du télétravail lorsque cela s'avérait possible et nécessaire,
- Recours à l'activité partielle et au fonds de solidarité.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

"SO' GEROUEST"

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : BRON (69500) 6/8, Rue du 35ème Régiment d'Aviation

803 781 509 RCS LYON

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE

ET APPROUVEE PAR ELLE LE 6 MAI 2022

TROISIEME DECISION

Sur proposition du Président, l'Associée unique décide d'affecter ainsi qu'il suit le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 qui s'élève à SOIXANTE-DIX MILLE SEPT CENT CINQUANTE SIX euros TROIS centimes, ci ..... + 70 756,03 €

- Prélèvement d'une somme de SOIXANTE DIX MILLE euros, ci ..... - 70 000,00 €

  pour distribution à l'Associée unique d'un dividende de 61 euros par action, avec mise en paiement immédiate,

- Le solde, soit SEPT CENT CINQUANTE SIX euros TROIS centimes, ci..... 756,03 €

  est affecté au compte « Autres Réserves » dont le montant au 31 décembre 2021, de..... + 67,24 €

  se trouve ainsi porté à HUIT CENT VINGT TROIS euros VINGT SEPT centimes, ci..... + 823,27 €

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée unique prend acte que le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à l'abattement mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts (sous réserve que les bénéficiaires remplissent les conditions requises) ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cet abattement ont été les suivants, étant rappelé que la société n'a émis, sur la période concernée, qu'une seule catégorie d'actions :

CLOTURE DE L'EXERCICE	DIVIDENDES	REVENUS DISTRIBUES	
		éligibles à l'abattement	non éligibles à l'abattement
31 décembre 2020	77 100,00 €	-	77 100,00 €
31 décembre 2019	122 000,00 €	-	122 000,00 €
31 décembre 2018	94 000,00 €	-	94 000,00 €

Pour extrait certifié conforme
par le Président