Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/10/2024 - B2024/052453 - 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 2022

Copie certifiée conforme par le Président

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Bilan Actif –

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2022	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	181 665		181 665	209 122
Total des stocks	**181 665**		**181 665**	**209 122**
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	325 481		325 481	110 173
Autres créances	165 653		165 653	172 524
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	**491 135**		**491 135**	**282 698**
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	180 474		180 474	133 459
Charges constatées d'avance	16 458		16 458	12 808
Total disponibilités et divers	**180 474**		**180 474**	**133 459**
Actif circulant	869 731		869 731	638 087
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total général	869 731		869 731	638 087

(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 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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		823	67
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		45 105	70 756
Total situation nette		**56 928**	**81 823**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux propres		56 928	81 823
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		2 066	6 414
Emprunts et dettes financières divers			
Total dettes financières		**2 066**	**6 414**
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		361 038	268 928
Dettes fiscales et sociales		180 959	107 482
Total dettes d'exploitation		**541 997**	**376 410**
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		267 139	173 439
Total dettes diverses		**267 139**	**173 439**
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance		1 601	
Total des dettes		812 803	556 263
Ecarts de conversion PASSIF			
Total général		869 731	638 087

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Compte de résultat (Partie 1) -

Rubriques	France	Export	Net N	Net N-1
Vente de marchandises	1 117 410		1 117 410	1 553 695
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 016 796		1 016 796	1 097 163
Chiffres d'affaires nets	2 134 206		2 134 206	2 650 858
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			389 918	280 168
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			118 334	137 503
Autres produits			13 218	60 502
Total des produits d'exploitation			2 655 676	3 129 031
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			735 403	1 125 022
Variation de stock (marchandises)			25 997	11 708
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			1 202	4 231
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			713 545	886 004
Total charges externes			**1 476 147**	**2 026 964**
Impôts, taxes et assimiles			42 085	40 903
Charges de personnel				
Salaires et traitements			730 488	712 770
Charges sociales			181 213	162 831
Total charges de personnel			**911 701**	**875 600**
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			167 578	89 551
Total des charges d'exploitation			2 597 512	3 033 019
Résultat d'exploitation			58 164	96 012

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Compte de résultat (partie 2) -

Rubriques	Net N	Net N-1
Résultat d'exploitation	58 164	96 012
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	1 976	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	1 976	256
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
Résultat financier	**1 976**	**256**
Résultat courant	**60 140**	**96 268**
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	15 035	25 511
Total des produits	2 657 652	3 129 286
Total des charges	2 612 547	3 058 530
Bénéfice ou perte	45 105	70 756

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 01/01/2022 au 31/12/2022

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : EUR
- Total du Bilan : 869 731
- Résultat avant répartition : 45 105

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 01/01/2022 au 31/12/2022

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
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 01/01/2022 au 31/12/2022

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
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 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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	50	50	
Autres créances clients	325 431	325 431	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 700	3 700	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	290	290	
Impôts sur les bénéfices	11 226	11 226	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 631	27 631	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	11 277	11 277	
Groupe et associés (2)	38 052	38 052	
Débiteurs divers	73 478	73 478	
Total Actif circulant	491 135	491 135	
Charges constatées d'avance	16 458	16 458	
TOTAL DES CREANCES	507 592	507 592	

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- État des provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions			Montant à la fin 2022
			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 01/01/2022 au 31/12/2022

- 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	2 066	2 066		
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	361 038	361 038		
Personnel et comptes rattachés	79 558	79 558		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 828	65 828		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	569	569		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	35 004	35 004		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	267 139	267 139		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 601	1 601		
Total des dettes	812 803	812 803		

so'gerouest

Société : SO'GEROUEST

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Charges à payer -

Nature des charges	2022
Dettes financières	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 062
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	
Total dettes financières	2 062

Dettes d'exploitation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 486
Dettes fiscales et sociales	121 543
Total dettes d'exploitation	**242 029**

Dettes diverses	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	48 307
Total dettes diverses	**48 307**

Total autres	

Total	**292 398**

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2022
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Total immobilisations financières	

Créances	
Créances clients et comptes rattachés	242 405
Autres créances	11 277
Total créances	**253 682**

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

Total autres	

Total	**253 682**

- Engagements financiers –

Néant.

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	2022				
	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	60 140		60 140	15 035	45 105
Résultat intégration fiscale Participation des salariés Créances d'impôt					
Total général	60 140		60 140	15 035	45 105

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	
	2022	N-1
Cadres Agents de maîtrise, employés et techniciens Ouvriers	25	27
Total	**25**	**27**

- 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 –

Néant.

"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 12 MAI 2023

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 2022 qui s'élève à QUARANTE CINQ MILLE CENT CINQ euros UN centime, ci ..... + 45 105,01 €

- Prélèvement d'une somme de QUARANTE CINQ MILLE euros, ci ..... - 45 000,00 €

  pour distribution à l'Associée unique d'un dividende de 45 euros par action, avec mise en paiement immédiate,

- Le solde, soit CENT CINQ euros UN centime, ci ..... 105,01 €

  est affecté au compte « Autres Réserves » dont le montant au 31 décembre 2022 de ..... + 823,27 €

  se trouve ainsi porté à NEUF CENT VINGT-HUIT euros VINGT-HUIT centimes, ci ..... 928,28 €

En application 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 qu'une seule catégorie d'actions :

CLOTURE DE L'EXERCICE	DIVIDENDES	REVENUS DISTRIBUES	
		éligibles à l'abattement	non éligibles à l'abattement
31 décembre 2021	70 000,00 €	-	70 000,00 €
31 décembre 2020	77 100,00 €	-	77 100,00 €
31 décembre 2019	122 000,00 €	-	122 000,00 €

Pour extrait certifié conforme
par le Président