

"SO'GERCENTRE"

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : BRON (69500) 6/8, Rue du 35^{ème} Régiment d'Aviation
819 807 652 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Copie certifiée conforme par le Président

Maxime PICQUIER

✓ Certified by  yousign

Société : SO'GERCENTRE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Actif -

	Brut	Amortissement	Net 2024	Net 2023
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
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	700		700	700
Autres immobilisations financières	4 500		4 500	4 500
Total immobilisations financières	5 200		5 200	5 200
ACTIF IMMOBILISE	5 200		5 200	5 200
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	71 148		71 148	13 151
Total des stocks	71 148		71 148	13 151
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	681 986		681 986	494 564
Autres créances	124 797		124 797	282 143
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	806 783		806 783	776 706
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	235 260		235 260	289 028
Charges constatées d'avance	8 049		8 049	8
Total disponibilités et divers	235 260		235 260	289 028
ACTIF CIRCULANT	1 121 240		1 121 240	1 078 893
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 126 440		1 126 440	1 084 093

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

Société : SO'GERCENTRE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Bilan Passif -

		2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		896	1 437
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		10 637	65 459
Total situation nette		22 533	77 896
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		22 533	77 896
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		58 923	1 461
Emprunts et dettes financières divers			
Total dettes financières		58 923	1 461
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		289 562	364 943
Dettes fiscales et sociales		266 574	364 157
Total dettes d'exploitation		556 136	729 100
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		422 048	201 937
Total dettes diverses		422 048	201 937
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance		66 800	73 700
TOTAL DES DETTES		1 103 907	1 006 198
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		1 126 440	1 084 093

Société : SO'GERCENTRE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 1)

	France	Export	Net 2024	Net 2023
Vente de marchandises	2 269 932		2 269 932	3 408 700
Production vendue de biens				
Production vendue de services	474 085		474 085	2 255 261
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 744 018		2 744 018	5 663 961
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			112 027	193 947
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			224 192	325 355
Autres produits			6 992	75 925
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			3 087 228	6 259 187
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			969 074	1 840 890
Variation de stock (marchandises)			(52 068)	203 987
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			844	724
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			858 600	1 865 715
Total charges externes			1 776 450	3 911 317
Impôts, taxes et assimilés			32 161	97 860
Charges de personnel				
Salaires et traitements			738 130	1 496 122
Charges sociales			217 253	388 874
Total charges de personnel			955 382	1 884 996
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			307 107	284 545
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			3 071 100	6 178 717
RESULTAT D'EXPLOITATION			16 128	80 470

Société : SO'GERCENTRE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Compte de résultat (Partie 2)

	Net 2024	Net 2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 128	80 470
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		6 808
Produits financiers de participations		
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		6 808
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 945	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 945	
RESULTAT FINANCIER	(1 945)	6 808
RESULTAT COURANT	14 183	87 278
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		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	3 546	21 820
TOTAL DES PRODUITS	3 087 228	6 265 995
TOTAL DES CHARGES	3 076 590	6 200 537
BENEFICE ou PERTE	10 637	65 459

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'GERCENTRE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Total du Bilan : 1 126 440
- Résultat avant répartition : 10 637

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société SO'GERCENTRE, 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
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				
Insta. générales, agencements des constructions				
Inst. techniques, mat. , et outillages industriels				
Inst. générales, agencnts, 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)	5 200			5 200
Total des immobilisations financières	5 200			5 200
TOTAL GENERAL	5 200			5 200

Société : SO'GERCENTRE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)	700	700		700
Autres immobilisations financières	4 500	4 500		4 500
Total actif immobilisé	5 200	5 200		5 200
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	(268)	(268)		(268)
Autres créances clients	682 254	682 254		494 831
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	3 280	3 280		1 100
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	18 275	18 275		
Taxe sur la valeur ajoutée	20 061	20 061		65 514
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				6 808
Débiteurs divers	83 181	83 181		208 721
Total actif circulant	806 783	806 783		776 706
Charges constatées d'avance	8 049	8 049		8
TOTAL DES CREANCES	820 032	820 032		781 914
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

Société : SO'GERCENTRE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- 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	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
à un an maxi	58 923	58 923			1 461
à + de un an					
Fournisseurs et comptes rattachés	289 562	289 562			364 943
Personnel et comptes rattachés	70 372	70 372			58 808
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	143 483	143 483			185 330
Impôts sur les bénéfices					10 212
Taxe sur la valeur ajoutée					54 148
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	52 719	52 719			55 659
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	240 190	240 190			
Autres dettes	233 079	233 079			201 937
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	66 800	66 800			73 700
TOTAL DES DETTES	1 103 907	1 103 907			1 006 198
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					

Société : SO'GERCENTRE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	176 195	259 299
Autres créances	33 398	30 862
Total créances	209 592	290 160
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	209 592	290 160

Société : SO'GERCENTRE
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Charges à payer -

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	787	1 461
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières	787	1 461
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 904	34 062
Dettes fiscales et sociales	121 544	73 988
Total dettes d'exploitation	124 448	108 050
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	59 632	83 314
Total dettes diverses	59 632	83 314
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	184 867	192 825

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Capitaux propres -

Rubriques	2024
Capital en nombre d'actions	1000
Valeur nominale	10

"SO'GERCENTRE"

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : BRON (69500) 6/8, Rue du 35^{ème} Régiment d'Aviation
819 807 652 RCS LYON

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE ET APPROUEE PAR ELLE LE 16 MAI 2025

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 2024 qui s'élève à DIX MILLE SIX CENT TRENTE SEPT euros VINGT-NEUF centimes, ci + 10 637,29 €

- Prélèvement d'une somme de DIX MILLE euros, ci - 10 000,00 €
pour distribution à l'Associée unique d'un dividende de 10 euros par action, avec mise en paiement immédiate, _____

- Le solde, soit SIX CENT TRENTE SEPT euros VINGT-NEUF centimes, ci 637,29 €
est affecté au compte « Autres réserves » dont le montant au 31 décembre 2024 de + 895,52 €
se trouve ainsi porté à MILLE CINQ CENT TRENTE DEUX euros QUATRE-VINGT-UN centimes, ci + 1 532,81 €

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 qu'une seule catégorie d'actions :

<u>CLOTURE DE L'EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDES</u>	<u>REVENUS DISTRIBUES</u>	
		éligibles à l'abattement	non éligibles à l'abattement
31 décembre 2023	66 000,00 €	-	66 000,00 €
31 décembre 2022	122 000,00 €	-	122 000,00 €
31 décembre 2021	85 000,00 €	-	85 000,00 €

Pour extrait certifié conforme
par le Président

Maxime PICQUIER