certifié conforme le 28/06/2024

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	130 998		130 998	85 917
Chiffre d'affaires net	**130 998**		**130 998**	**85 917**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			3 844	
Autres produits			2	
Total produits d'exploitation (I)			**134 843**	**85 917**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			19 615	5 109
Impôts, taxes et versements assimilés			713	510
Salaires et traitements			47 951	18 958
Charges sociales			7 079	
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3	
Total charges d'exploitation (II)			**75 361**	**24 577**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**59 483**	**61 340**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			42 881	119 065
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			119	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**43 000**	**119 065**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			6 591	3 838
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**6 591**	**3 838**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**36 409**	**115 227**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**95 892**	**176 567**

Compte résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	378	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 523	11 523
Total charges exceptionnelles (VIII)	**11 901**	**11 523**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-11 901**	**-11 523**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	6 658	8 733
Total des produits (I+III+V+VII)	**177 843**	**204 982**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**100 510**	**48 671**
BENEFICE OU PERTE	**77 334**	**156 311**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

certifié conforme
le 28/06/2024

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	906 613		906 613	906 613
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 429		10 429	10 429
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**917 042**		**917 042**	**917 042**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 014		1 014	
Autres créances	105 416		105 416	103 021
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	601		601	183
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**107 031**		**107 031**	**103 203**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 024 074**		**1 024 074**	**1 020 246**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	121 000	121 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 100	1 534
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	174 891	29 145
Report à nouveau		1
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**77 334**	**156 311**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	37 897	26 374
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**423 221**	**334 365**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	259 623	318 463
Emprunts et dettes financières diverses (3)	299 694	331 321
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 077	5 166
Dettes fiscales et sociales	18 459	30 931
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**600 853**	**685 881**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 024 074**	**1 020 246**
(1) Dont à plus d'un an (a)	200 138	259 623
(1) Dont à moins d'un an (a)	400 715	426 258
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SOPOLO

Société à responsabilité limitée

Au capital de 121 000 euros

Siège social : Villa Madeleine Chemin Rondoli – 20260 Calvi

885 322 784 RCS Bastia

(la « **Société** »)

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
ET RESOLUTION VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE LE 28 JUIN 2024

La résolution suivante, concernant l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, a été adoptée par l'assemblée générale ordinaire annuelle le 28 juin 2024.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, d'un montant de 77 334 euros, de la manière suivante :

- *affectation au poste autres réserves pour un montant de 77 334 euros.*

L'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Monsieur Laurent Caspal

Gérant associé de la Société

certifiée conforme
le 28/06/2024

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL SOPOLO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 024 074 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 77 334 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	906 613			906 613
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	10 429			10 429
Immobilisations financières	**917 042**			**917 042**
ACTIF IMMOBILISE	**917 042**			**917 042**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 116 860 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	10 429		10 429
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 014	1 014	
Autres	105 416	105 416	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**116 860**	**106 431**	**10 429**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 121 000,00 euros décomposé en 121 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	26 374	11 523		37 897
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**26 374**	**11 523**		**37 897**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		11 523		

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 600 853 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	259 623	59 485	200 138	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 077	23 077		
Dettes fiscales et sociales	18 459	18 459		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	299 694	299 694		
Produits constatés d'avance				
Total	**600 853**	**400 715**	**200 138**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	58 841			
(**) Dont envers les associés	148 121			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 299 694 euros.

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	130 998		130 998
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	**130 998**		**130 998**