

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ST QUENTIN atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00126

Numéro SIREN : 378 970 263

Nom ou dénomination : SOGAREX

Ce dépôt a été enregistré le 24/09/2020 sous le numéro de dépôt 2501

**ATTESTATION DE CONFORMITE**  
**DES DOCUMENTS COMPTABLES**

**La société ou la personne morale désignée ci-après :**

**Dénomination : SOGAREX**

**Forme juridique : SARL**

**Siège social : 23 avenue Faidherbe – 02100 SAINT-QUENTIN**

**Immatriculée au registre du commerce sous le numéro 378 970 263 RCS SAINT-  
QUENTIN**

**Représentée par Monsieur Jean SAPHORES, gérant**

**- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique  
sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas  
d'associé unique, par ce dernier,**

**- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés  
aux articles L.232-21 à L.232.23 du Code de commerce à :**

**SOGAPEX**

**ayant son siège social 23 avenue Faidherbe – 02100 SAINT-QUENTIN  
378 970 263 RCS SAINT-QUENTIN**

**Fait à Saint-Quentin (Aisne)**

**Le 29 mai 2020**

**Jean SAPHORES**



**SARL SOGAREX**  
**23 Avenue Faidherbe**  
**02100 SAINT-QUENTIN**

**BILAN DU 01/12/2018 AU 30/11/2019**

**SOGAPEX<sup>®</sup>**

des experts-comptables à votre écoute

---

23 avenue Faidherbe - BP 143 - 02103 SAINT QUENTIN - CEDEX  
Téi : 03 23 62 84 00 - Fax : 03 23 62 84 29  
Email : [sogapex@sogarex.fr](mailto:sogapex@sogarex.fr) - Site : [www.sogapex.fr](http://www.sogapex.fr)

# BILAN - ACTIF

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## ACTIF

	Valeurs au 30/11/19			Valeurs au 30/11/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	134 863,39	115 964,71	18 898,68	1 660,71
Fonds commercial (1)	2 332 553,92		2 332 553,92	2 332 553,92
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes	10 000,00		10 000,00	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	354 642,67	168 454,51	186 188,16	122 033,62
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	479 174,45	444 122,70	35 351,45	63 421,72
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			3 907,34	
Immobilisations financières (2)				
Participations	138 441,37		138 441,37	138 431,37
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 064,93		25 064,93	25 064,93
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>3 478 947,77</b>	<b>728 541,92</b>	<b>2 750 405,85</b>	<b>2 683 166,27</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	1 445 809,00		1 445 809,00	1 409 492,00
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	18 888,00		18 888,00	10 671,36
Avances et acomptes versés sur commandes	3 372,00		3 372,00	4 226,16
Créances				
Clients (3)	1 460 723,76		1 460 723,76	1 444 582,85
Clients douteux, litigieux (3)	321 279,44	357 624,06	-36 344,62	-46 174,02
Clients Factures à établir (3)	14 520,00		14 520,00	31 044,00
Personnel et comptes rattachés (3)	520,32		520,32	
Créances fiscales et sociales (3)	55 577,23		55 577,23	282 326,75
Autres créances (3)	720,00		720,00	465,76
Débiteurs divers (3)	5 125,26		5 125,26	63 529,30
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	250 000,00		250 000,00	250 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 146 117,65		1 146 117,65	914 847,16
Charges constatées d'avance (3)	130 585,15		130 585,15	79 029,80
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 853 237,81</b>	<b>357 624,06</b>	<b>4 495 613,75</b>	<b>4 444 041,12</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>8 332 185,58</b>	<b>1 086 165,98</b>	<b>7 246 019,60</b>	<b>7 127 207,39</b>

**CERTIFIÉ CONFORME**

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## PASSIF

### CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/11/19	Valeurs au 30/11/18
Capital ( dont versé : 525 000,00 )	525 000,00	525 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	435 469,00	435 469,00
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	52 500,00	52 500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 258 654,79	1 258 400,82
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	243 907,09	110 253,97
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>2 515 530,88</b>	<b>2 381 623,79</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 515 530,88</b>	<b>2 381 623,79</b>

### AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs  
Avances conditionnées

### TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

### PROVISIONS

Provisions pour risques  
Provisions pour charges

### TOTAL PROVISIONS

### DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	219 833,48	237 293,69
Emprunts et dettes financières diverses (3)	918 025,23	707 117,67
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	347 161,73	376 647,90
Dettes fiscales et sociales	799 556,38	978 356,72
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	6 518,90	70 641,62
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 439 393,00	2 375 526,00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>4 730 488,72</b>	<b>4 745 583,60</b>

Écarts de conversion passif

### TOTAL GÉNÉRAL

**7 246 019,60**      **7 127 207,39**

(1) Dont à plus d'un an

821 418,19

799 992,00

(1) Dont à moins d'un an

3 909 070,53

3 945 592,00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

# COMPTE DE RÉSULTAT - PRODUITS

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

PRODUITS (hors taxes)	Exercice du 01/12/18 au 30/11/19			du 01/12/17
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	au 30/11/18
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	249 329,53		249 329,53	237 335,12
Production vendue (biens et services)	4 491 623,18		4 491 623,18	4 201 147,22
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>4 740 952,71</b>		<b>4 740 952,71</b>	<b>4 438 482,34</b>
Production stockée			36 317,00	29 762,00
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			9 220,09	11 422,22
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges			80 844,35	311 856,28
Autres produits			21,63	37,30
Sous-total			126 403,07	353 077,80
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>4 867 355,78</b>	<b>4 791 560,14</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
De participation (2)			21 000,00	24 000,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)			33,84	33,84
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>21 033,84</b>	<b>24 033,84</b>
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion			32 670,93	10 906,00
Sur opérations en capital			1 446,34	763,20
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			<b>34 117,27</b>	<b>11 669,20</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			<b>4 922 506,89</b>	<b>4 827 263,18</b>
<b>PERTE (3)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>4 922 506,89</b>	<b>4 827 263,18</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			25 843,20	10 906,00
(2) Dont produits concernant les entités liées			21 000,00	24 000,00
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de				

# COMPTE DE RÉSULTAT - CHARGES

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/12/18 au 30/11/19			du 01/12/17
	Achats	Var. Stocks	Total	au 30/11/18
Charges d'exploitation (1)				
Achats de marchandises	36 485,91	-8 216,64	28 269,27	34 151,60
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes *			1 639 708,46	1 479 672,10
Impôts, taxes et versements assimilés			55 679,32	83 787,90
Salaires et traitements			1 853 222,57	1 874 492,07
Charges sociales			750 057,57	828 802,85
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			74 501,12	75 089,44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			84 293,08	89 290,44
Dotations aux provisions				
Autres charges			27 176,80	230 937,00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>4 512 908,19</b>	<b>4 696 223,40</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (2)			11 371,78	9 150,12
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>11 371,78</b>	<b>9 150,12</b>
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion			8 145,83	9 249,69
Sur opérations en capital			435,00	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>8 580,83</b>	<b>9 249,69</b>
Participation des salariés aux résultats			41 800,00	
Impôt sur les bénéfices			103 939,00	2 386,00
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			<b>4 678 599,80</b>	<b>4 717 009,21</b>
<b>BÉNÉFICE (3)</b>			<b>243 907,09</b>	<b>110 253,97</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>4 922 506,89</b>	<b>4 827 263,18</b>
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			8 145,83	9 159,69
(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de			25 536,44	2 419,51

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

O = Produite  
LF = cf. Liasse fiscale  
NA = Non applicable

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	LF
ACTIF IMMOBILISÉ	LF
ETAT DES AMORTISSEMENTS	LF
DÉPRÉCIATIONS	LF
PROVISIONS	LF
CRÉDIT BAIL	NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES <i>Filiales et Participations</i>	O
ECARTS DE RÉÉVALUATION <i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i> <i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>	NA NA
ACTIF CIRCULANT <i>Etat des échéances des créances</i>	O
ENTREPRISES LIÉES <i>Identité de la société consolidante</i> <i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>	NA
COMPTES DE RÉGULARISATIONS - ACTIF <i>Charges constatées d'avance</i> <i>ou Charges à répartir sur plusieurs exercices</i> <i>ou Produits à recevoir</i>	O
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	NA
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	NA
DETTES	O
COMPTES DE RÉGULARISATIONS - PASSIF <i>Produits constatés d'avance</i> <i>ou charges à payer</i>	O
ENGAGEMENTS <i>Engagements donnés</i> <i>Engagements reçus</i>	NA
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES	NA
EFFECTIF	NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	NA
COMMENTAIRE	NA

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2019 dont le total est de 7 246 019,60 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 243 907,09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2018 au 30/11/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/02/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/11/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

## Amortissements des biens décomposables :

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	25 - 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 - 15 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	4 - 7 ans
- Matériels et outillages	4 - 5 ans
- Matériel de transport	3 - 5 ans
- Matériel et informatique	3 - 5 ans
- Mobilier	5 - 10 ans

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

## PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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 selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

## CRÉANCES

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

## CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/11/2019, le CICE s'élève à 6 305 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- Financer une hausse de la part des bénéfices distribués ;
- Augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>					
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	339 965,58	84 293,08	66 634,60	357 624,06
	Autres provisions pour dépréciation				
	<b>TOTAL</b>		<b>339 965,58</b>	<b>84 293,08</b>	<b>66 634,60</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>339 965,58</b>	<b>84 293,08</b>	<b>66 634,60</b>	<b>357 624,06</b>
Dont provisions pour pertes à terminaison					
	- d'exploitation		84 293,08	66 634,60	
Dont dotations & reprises					
	- financières				
	- exceptionnelles				

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

# TABLEAU FILIALES ET PARTICIPATIONS

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Brute		Nette		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des avoirs donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				des titres comptables	(7) (8)	des titres détenus	(7) (8)					
Filiales et participations (1)												
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)												
<b>1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)</b>												
AUDIT OFFICE - 20 RUE DE MADRID 75008 PARIS - 398703546	15 000,00	36 277,15	100,00	135 000,00	135 000,00	135 000,00	55 450,00	33 357,36	21 000,00			
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS												
<b>1. Filiales non reprises au §A :</b>												
a. Filiales françaises												
b. Filiales étrangères												
<b>2. Participations non reprises au §A :</b>												
a. Dans des sociétés françaises												
b. Dans des sociétés étrangères												

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).  
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).  
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.  
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.  
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.  
(6) Dans la monnaie locale d'opération.  
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.  
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.  
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.  
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

# ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 064,93		25 064,93
	Clients douteux ou litigieux	321 279,44		321 279,44
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 475 243,76	1 475 243,76	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	520,32	520,32	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Etat & autres coll. publiques	55 577,23	55 577,23	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	(1) Montant	5 845,26	5 845,26	
	(2) des	130 585,15	130 585,15	
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
<b>TOTAUX</b>		<b>2 014 116,09</b>	<b>1 667 771,72</b>	<b>346 344,37</b>

# COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		130 585,15
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>130 585,15</b>

## PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		14 520,00
Autres créances		
Disponibilités		
	<b>TOTAL</b>	<b>14 520,00</b>

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## AFFECTATION DU RÉSULTAT

### TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		110 253,97
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	<b>TOTAL DES ORIGINES</b>	<b>110 253,97</b>
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	253,97
Dividendes		110 000,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	<b>TOTAL DES AFFECTATIONS</b>	<b>110 253,97</b>

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	525 000,00			525 000,00
Primes liées au capital social	435 469,00			435 469,00
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	52 500,00			52 500,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 258 400,82	253,97		1 258 654,79
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>110 253,97</b>	<b>243 907,09</b>	<b>110 253,97</b>	<b>243 907,09</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>2 381 623,79</b>	<b>244 161,06</b>	<b>110 253,97</b>	<b>2 515 530,88</b>

# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT 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 & dettes à 1 an max. à l'origine	832,68	832,68		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	219 000,80	52 054,61	162 836,20	4 109,99
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	347 161,73	347 161,73		
Personnel & comptes rattachés	246 671,80	246 671,80		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	187 128,83	187 128,83		
Etat & Impôts sur les bénéfices	13 076,00	13 076,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	342 251,36	342 251,36		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	10 428,39	10 428,39		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	918 025,23	263 553,23		654 472,00
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	6 518,90	6 518,90		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 439 393,00	2 439 393,00		
<b>TOTAUX</b>	<b>4 730 488,72</b>	<b>3 909 070,53</b>	<b>162 836,20</b>	<b>658 581,99</b>
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000,00			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	96 497,06			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	511 397,44			

# COMPTES RÉGULARISATION PASSIF

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		2 439 393,00
Financiers		
Exceptionnels		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>		<b>2 439 393,00</b>

## CHARGES À PAYER

	CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		832,68
Emprunts et dettes financières divers		8 955,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		138 506,96
Dettes fiscales et sociales		367 594,94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1 206,82
	<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>517 097,03</b>

**SOGAREX**  
**Société à responsabilité limitée**  
**Au capital de 525 000 euros**  
**Siège social : 23 avenue Faidherbe**  
**02100 SAINT-QUENTIN**  
**378 970 263 RCS SAINT-QUENTIN**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 MAI 2020**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat**  
**de l'exercice clos le 30 novembre 2019**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2019 s'élevant à 243 907,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	243 907,09 euros
- à titre de dividendes aux associés, la somme de : soit 68,57 euros par part	240 000,00 euros
- Le solde, soit la somme de : est affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 262 561,88 euros.	3 907,09 euros

Le paiement des dividendes sera effectué le 10 juin 2020.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

TC

99

evi AW R

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 novembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 78 514,00 euros,

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 novembre 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 161 486,00 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 novembre 2016 : Néant

Exercice clos le 30 novembre 2017 :

700 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 305 000,00 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 395 000,00 euros

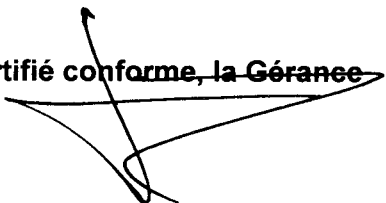
Exercice clos le 30 novembre 2018 :

110 000,00 euros, soit 31,43 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 47 928,00 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 62 072,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mai 2020**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

~~Certifié conforme, la Gérance~~

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the text 'Certifié conforme, la Gérance'.

**SOGAREX SARL**

**SARL au capital de 525 000 euros**

**23 Avenue FAIDHERBE**

**02100 Saint-Quentin**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 30 novembre 2019**

Aux associés de la société SOGAREX,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOGAREX relatifs à l'exercice clos le 30 novembre 2019, tels qu'ils sont joints

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> décembre 2018 au 30 novembre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

SR

### Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

### Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société.

Les comptes annuels ont été arrêtés par : la gérance.

### Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société <sup>Erreur ! Signet non défini.</sup>.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :



- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société<sup>1</sup> à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Quentin, le 14 mai 2020

FCN  
Commissaires aux comptes

  
Sabine ROGER  
Associée

**SARL SOGAREX**  
**23 Avenue Faidherbe**  
**02100 SAINT-QUENTIN**

**BILAN DU 01/12/2018 AU 30/11/2019**

**SOGAPEX<sup>®</sup>**  
des experts-comptables à votre écoute

---

23 avenue Faidherbe - BP 143 - 02103 SAINT QUENTIN CEDEX  
Tél : 03 23 62 84 00 - Fax : 03 23 62 84 29  
Email : [sogapex@sogarex.fr](mailto:sogapex@sogarex.fr) - Site : [www.sogapex.fr](http://www.sogapex.fr)

# SOMMAIRE

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

**Du 01/12/2018 au 30/11/2019**

<b>BILAN</b>	<b>3</b>
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
Bilan Actif Détaillé	6
Bilan Passif Détaillé	9
Liste des immobilisations	11
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>22</b>
Compte de Résultat (SIG)	23
Compte de Résultat Détaillé (SIG)	24
<b>ANNEXE</b>	<b>29</b>
<b>DOCUMENTS FISCAUX</b>	<b>41</b>
<b>INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DE GESTION</b>	<b>63</b>
Chiffres significatifs (5 ans)	64
Tableau de financement	65
Tableau de financement détaillé	67

**BILAN**

# BILAN - ACTIF

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## ACTIF

	Valeurs au 30/11/19			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	30/11/18
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	134 863,39	115 964,71	18 898,68	1 660,71
Fonds commercial (1)	2 332 553,92		2 332 553,92	2 332 553,92
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes	10 000,00		10 000,00	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	354 642,67	168 454,51	186 188,16	122 033,62
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	479 474,15	444 122,70	35 351,45	63 421,72
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	3 907,34		3 907,34	
Immobilisations financières (2)				
Participations	138 441,37		138 441,37	138 431,37
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 064,93		25 064,93	25 064,93
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>3 478 947,77</b>	<b>728 541,92</b>	<b>2 750 405,85</b>	<b>2 683 166,27</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	1 445 809,00		1 445 809,00	1 409 492,00
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	18 888,00		18 888,00	10 671,36
Avances et acomptes versés sur commandes	3 372,00		3 372,00	4 226,16
Créances				
Clients (3)	1 460 723,76		1 460 723,76	1 444 582,85
Clients douteux, litigieux (3)	321 279,44	357 624,06	-36 344,62	-46 174,02
Clients Factures à établir (3)	14 520,00		14 520,00	31 044,00
Personnel et comptes rattachés (3)	520,32		520,32	
Créances fiscales et sociales (3)	55 577,23		55 577,23	282 326,75
Autres créances (3)	720,00		720,00	465,76
Débiteurs divers (3)	5 125,26		5 125,26	63 529,30
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	250 000,00		250 000,00	250 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 146 117,65		1 146 117,65	914 847,16
Charges constatées d'avance (3)	130 585,15		130 585,15	79 029,80
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>4 853 237,81</b>	<b>357 624,06</b>	<b>4 495 613,75</b>	<b>4 444 041,12</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>8 332 185,58</b>	<b>1 086 165,98</b>	<b>7 246 019,60</b>	<b>7 127 207,39</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## PASSIF

### CAPITAUX PROPRES

Capital ( dont versé : 525 000,00 )

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

    Réserve légale

    Réserves statutaires ou contractuelles

    Réserves réglementées

    Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

### SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

### TOTAL CAPITAUX PROPRES

### AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

### TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

### PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

### TOTAL PROVISIONS

### DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

### TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

### TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

	Valeurs au 30/11/19	Valeurs au 30/11/18
Capital ( dont versé : 525 000,00 )	525 000,00	525 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	435 469,00	435 469,00
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	52 500,00	52 500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 258 654,79	1 258 400,82
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	243 907,09	110 253,97
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>2 515 530,88</b>	<b>2 381 623,79</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 515 530,88</b>	<b>2 381 623,79</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	219 833,48	237 293,69
Emprunts et dettes financières diverses (3)	918 025,23	707 117,67
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	347 161,73	376 647,90
Dettes fiscales et sociales	799 556,38	978 356,72
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	6 518,90	70 641,62
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 439 393,00	2 375 526,00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>4 730 488,72</b>	<b>4 745 583,60</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>7 246 019,60</b>	<b>7 127 207,39</b>
	821 418,19	799 992,00
	3 909 070,53	3 945 592,00

# COMPTE DE RESULTAT

# COMPTE DE RÉSULTAT (SIG)

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

	Du 01/12/18 Au 30/11/19	en % de CA	Du 01/12/17 Au 30/11/18	en % de CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>TOTAL PRODUITS DE L'ACTIVITE</b>	<b>4 777 269,71</b>	<b>100,00</b>	<b>4 468 244,34</b>	<b>100,00</b>	<b>309 025,37</b>	<b>6,92</b>
Ventes de marchandises	249 329,53	100,00	237 335,12	100,00	11 994,41	5,05
- Coût d'achat des marchandises vendues	28 269,27	11,34	34 151,60	14,39	-5 882,33	-17,22
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>221 060,26</b>	<b>88,66</b>	<b>203 183,52</b>	<b>85,61</b>	<b>17 876,74</b>	<b>8,80</b>
Production vendue (biens et services)	4 491 623,18	99,20	4 201 147,22	99,30	290 475,96	6,91
+ / - Production stockée ou immobilisée	36 317,00	0,80	29 762,00	0,70	6 555,00	22,02
+ Produits des activités annexes						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>4 527 940,18</b>	<b>100,00</b>	<b>4 230 909,22</b>	<b>100,00</b>	<b>297 030,96</b>	<b>7,02</b>
- Coût des Matières premières et sous-traitance						
<b>MARGE SUR PRODUCTION</b>	<b>4 527 940,18</b>	<b>100,00</b>	<b>4 230 909,22</b>	<b>100,00</b>	<b>297 030,96</b>	<b>7,02</b>
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	<b>4 749 000,44</b>	<b>99,41</b>	<b>4 434 092,74</b>	<b>99,24</b>	<b>314 907,70</b>	<b>7,10</b>
- Autres achats	49 498,24	1,04	51 304,09	1,15	-1 805,85	-3,52
- Charges externes	1 590 210,22	33,29	1 428 368,01	31,97	161 842,21	11,33
+ Transfert de charges externes	5 900,00	0,12	6 200,00	0,14	-300,00	-4,84
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>	<b>3 115 191,98</b>	<b>65,21</b>	<b>2 960 620,64</b>	<b>66,26</b>	<b>154 571,34</b>	<b>5,22</b>
+ Subventions d'exploitation	9 220,09	0,19	11 422,22	0,26	-2 202,13	-19,28
- Impôts, taxes et versements assimilés	55 679,32	1,17	83 787,90	1,88	-28 108,58	-33,55
- Charges de personnel	2 157 982,64	45,17	2 246 060,68	50,27	-88 078,04	-3,92
- Rémunération de l'exploitant	275 000,00	5,76	274 000,00	6,13	1 000,00	0,36
- Cotisations de l'exploitant	170 297,50	3,56	183 234,24	4,10	-12 936,74	-7,06
+ Transferts charges sociales et taxes	8 309,75	0,17	24 630,52	0,55	-16 320,77	-66,26
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>473 762,36</b>	<b>9,92</b>	<b>209 590,56</b>	<b>4,69</b>	<b>264 171,80</b>	<b>126,04</b>
+ Autres produits d'exploitation	66 656,23	1,40	281 063,06	6,29	-214 406,83	-76,28
- Dotations aux amortissements	74 501,12	1,56	75 089,44	1,68	-588,32	-0,78
- Dotations aux dépréciations	84 293,08	1,76	89 290,44	2,00	-4 997,36	-5,60
- Autres charges d'exploitation	27 176,80	0,57	230 937,00	5,17	-203 760,20	-88,23
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>354 447,59</b>	<b>7,42</b>	<b>95 336,74</b>	<b>2,13</b>	<b>259 110,85</b>	<b>271,78</b>
+ Produits financiers	21 033,84	0,44	24 033,84	0,54	-3 000,00	-12,48
- Charges financières	11 371,78	0,24	9 150,12	0,20	2 221,66	24,28
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>364 109,65</b>	<b>7,62</b>	<b>110 220,46</b>	<b>2,47</b>	<b>253 889,19</b>	<b>230,35</b>
+ Produits exceptionnels (1)	34 117,27	0,71	11 669,20	0,26	22 448,07	192,37
- Charges exceptionnelles (2)	8 580,83	0,18	9 249,69	0,21	-668,86	-7,23
- Participation et Impôts sur les bénéfices	145 739,00	3,05	2 386,00	0,05	143 353,00	
<b>RESULTAT EXERCICE</b>	<b>243 907,09</b>	<b>5,11</b>	<b>110 253,97</b>	<b>2,47</b>	<b>133 653,12</b>	<b>121,22</b>

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

**ANNEXE**

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	
	O = Produite
	LF = cf. Classe fiscale
	NA = Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	LF
ACTIF IMMOBILISÉ	LF
ETAT DES AMORTISSEMENTS	LF
DÉPRÉCIATIONS	LF
PROVISIONS	LF
CRÉDIT BAIL	NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES <i>Filiales et Participations</i>	O
ECARTS DE RÉÉVALUATION	
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>	NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>	NA
ACTIF CIRCULANT	
<i>Etat des échéances des créances</i>	O
ENTREPRISES LIÉES	NA
<i>Identité de la société consolidante</i>	
<i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>	
COMPTES DE RÉGULARISATIONS - ACTIF	
<i>Charges constatées d'avance</i>	O
<i>ou Charges à répartir sur plusieurs exercices</i>	
<i>ou Produits à recevoir</i>	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	NA
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	NA
DETTES	O
COMPTES DE RÉGULARISATIONS - PASSIF	O
<i>Produits constatés d'avance</i>	
<i>ou charges à payer</i>	
ENGAGEMENTS	
<i>Engagements donnés</i>	NA
<i>Engagements reçus</i>	
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES	NA
EFFECTIF	NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	NA
COMMENTAIRE	NA

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

**Du 01/12/2018 au 30/11/2019**

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2019 dont le total est de 7 246 019,60 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 243 907,09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2018 au 30/11/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/02/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/11/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

**Du 01/12/2018 au 30/11/2019**

## **Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

## **Amortissements des biens décomposables :**

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	25 - 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 - 15 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages Industriels	4 - 7 ans
- Matériels et outillages	4 - 5 ans
- Matériel de transport	3 - 5 ans
- Matériel et informatique	3 - 5 ans
- Mobilier	5 - 10 ans

## **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**

### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

## **PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

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 selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

## **CRÉANCES**

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

## **CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)**

Le CICE est comptabilisé en diminution des charges de personnel, présent dans un sous-compte 64.

Au titre de l'exercice clos le 30/11/2019, le CICE s'élève à 6 305 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- Financer une hausse de la part des bénéfices distribués ;
- Augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
		<b>TOTAL</b>			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
	<b>TOTAL</b>				
Provisions pour dépréciation	Sur Immobilisations				
	- Incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres Immo's financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	339 965,58	84 293,08	66 634,60	357 624,06
	Autres provisions pour dépréciation				
	<b>TOTAL</b>	<b>339 965,58</b>	<b>84 293,08</b>	<b>66 634,60</b>	<b>357 624,06</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>339 965,58</b>	<b>84 293,08</b>	<b>66 634,60</b>	<b>357 624,06</b>
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
			84 293,08	66 634,60	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

**Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée**

# TABLEAU FILIALES ET PARTICIPATIONS

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

Filiales et participations (1)	Capital (6)		Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)		Quote-part du capital détenu en %		Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)		Montant des cautions et avals donnés par la société (7)		Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)		Résultats (bénéfice ou perte) du dernier exercice clos (7) (10)		Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)			
	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette	Brute	Nette		
<b>A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)</b>																				
1. Filiales AUDIT OFFICE - 20 RUE DE MADRID 75008 PARIS - 398703546 (+ 50% du capital décau par la société)	15 000,00	36 277,15	100,00	100,00	135 000,00	135 000,00								55 450,00	33 357,36			21 000,00		
<b>2. Participations (10 à 50% du capital décau par la société)</b>																				
<b>B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS</b>																				
1. Filiales non reprises au § A :																				
a. Filiales françaises																				
b. Filiales étrangères																				
2. Participations non reprises au § A :																				
a. Dans des sociétés françaises																				
b. Dans des sociétés étrangères																				

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu, le numéro d'identification national (numéro SIREN).  
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par le règlement) du capital de la société mentionné à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).  
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.  
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.  
 (5) Mentionner au pied du tableau, la parité entre l'euro et les autres devises.  
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.  
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.  
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.  
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.  
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

# ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	25 064,93		25 064,93
	Clients douteux ou litigieux	321 279,44		321 279,44
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 475 243,76	1 475 243,76	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	520,32	520,32	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	55 577,23	55 577,23	
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 845,26	5 845,26		
Charges constatées d'avance	130 585,15	130 585,15		
<b>TOTAUX</b>		<b>2 014 116,09</b>	<b>1 667 771,72</b>	<b>346 344,37</b>
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

# COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

**Du 01/12/2018 au 30/11/2019**

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	130 585,15
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>130 585,15</b>

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	14 520,00
Autres créances	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>14 520,00</b>



## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

### TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	525 000,00			525 000,00
Primes liées au capital social	435 469,00			435 469,00
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	52 500,00			52 500,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 258 400,82	253,97		1 258 654,79
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>110 253,97</b>	<b>243 907,09</b>	<b>110 253,97</b>	<b>243 907,09</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>2 381 623,79</b>	<b>244 161,06</b>	<b>110 253,97</b>	<b>2 515 530,88</b>

# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2018 au 30/11/2019

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT 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 & dettes	à 1 an max. à l'origine	832,68	832,68		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	219 000,80	52 054,61	162 836,20	4 109,99
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		347 161,73	347 161,73		
Personnel & comptes rattachés		246 671,80	246 671,80		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		187 128,83	187 128,83		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices	13 076,00	13 076,00		
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	342 251,36	342 251,36		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	10 428,39	10 428,39		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		918 025,23	263 553,23		654 472,00
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		6 518,90	6 518,90		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		2 439 393,00	2 439 393,00		
<b>TOTAUX</b>		<b>4 730 488,72</b>	<b>3 909 070,53</b>	<b>162 836,20</b>	<b>658 581,99</b>
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000,00			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	96 497,06			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	511 397,44			

# COMPTES RÉGULARISATION PASSIF

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

**Du 01/12/2018 au 30/11/2019**

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 439 393,00
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>2 439 393,00</b>

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	832,68
Emprunts et dettes financières divers	8 955,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 506,96
Dettes fiscales et sociales	367 594,94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 206,82
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>517 097,03</b>