

RCS : REIMS Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00629 Numéro SIREN : 794 800 722 Nom ou dénomination : SO IMMO

Ce dépôt a été enregistré le 04/10/2023 sous le numéro de dépôt 8490

SO IMMO
Société A Responsabilité Limitée au capital de 10 000 €
Siège social : 60, rue du Commerce
51350 CORMONTREUIL

RCS REIMS 794 800 722

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2023

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 141 536,91 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	141 536,91 €
A titre de dividendes aux Associés	85 716,00 €
Soit 171,43 € par part	

Le solde	55 820,91 €

En totalité au compte « Autres Réserves ».

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 85 716,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 30 septembre 2023.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au Gérant majoritaire.

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

- Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.
- 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 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- Soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,



- Soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° 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 :

- A 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,
- A 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.

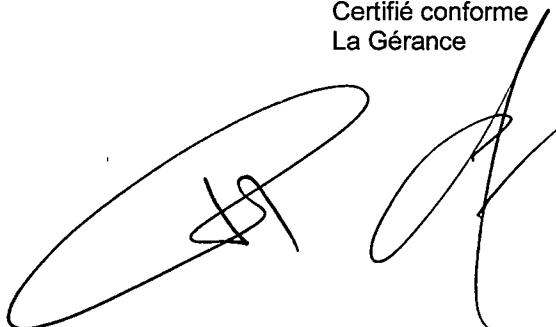
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des TROIS (3) exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2021	85 716 €	-	-
31/12/2020	-	-	-
31/12/2019	-	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance





Plaque

SARL SO IMMO

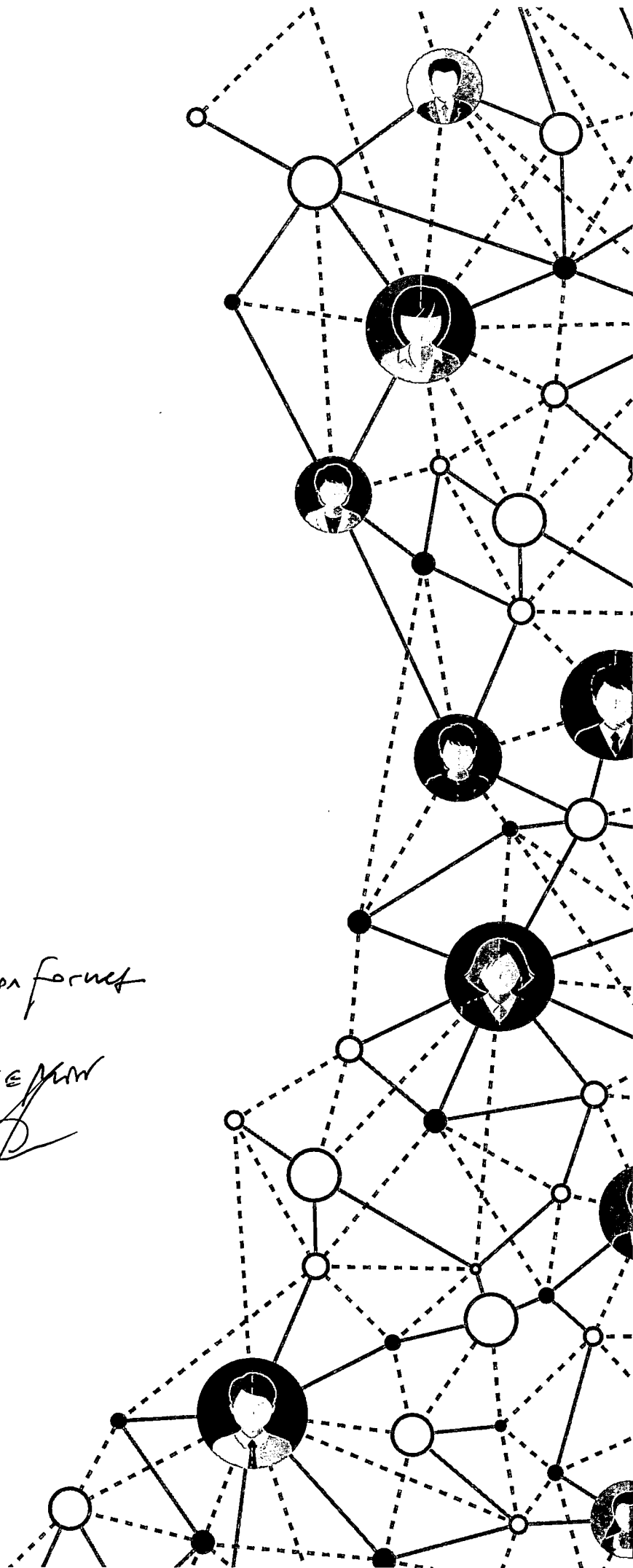
Certifiés conformes

J. C. P. M. M.

Certifiés conformes

Julien C. P. M. M.

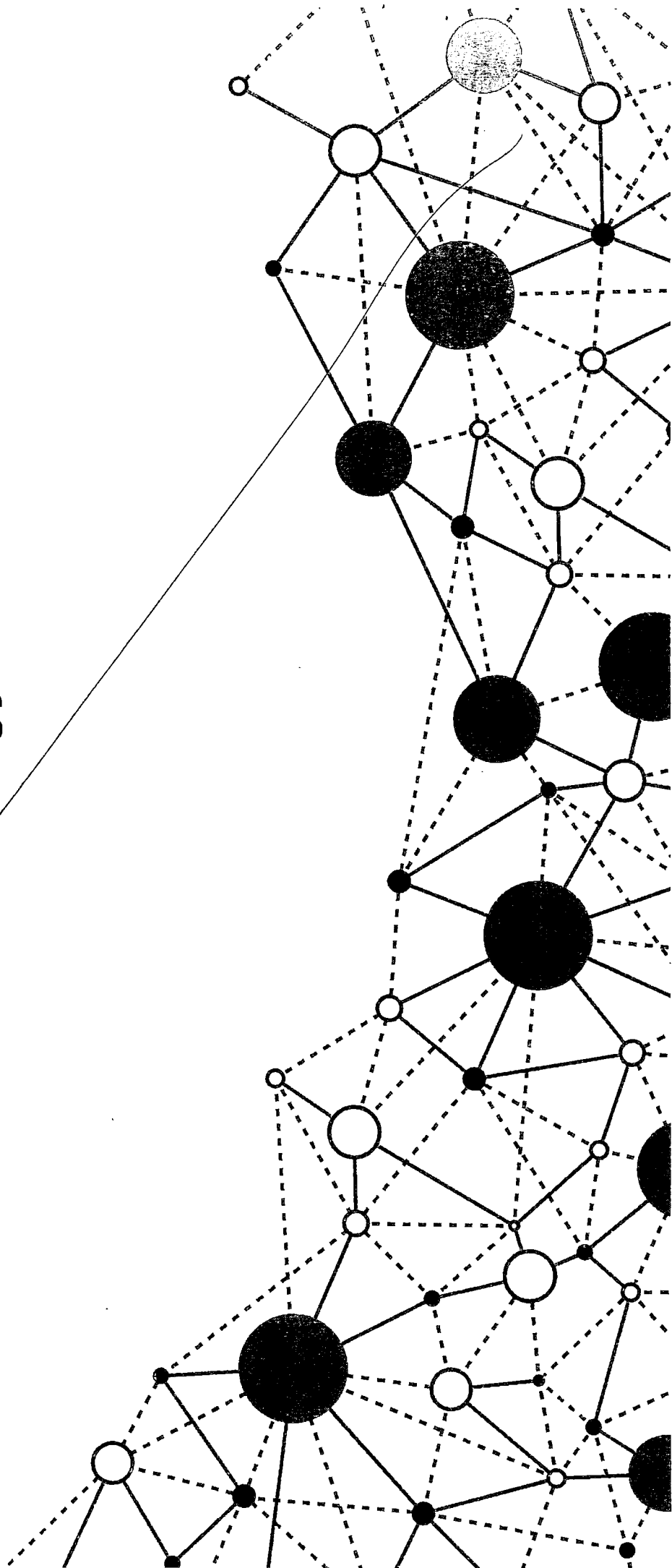
31/12/2022





SARL SO IMMO

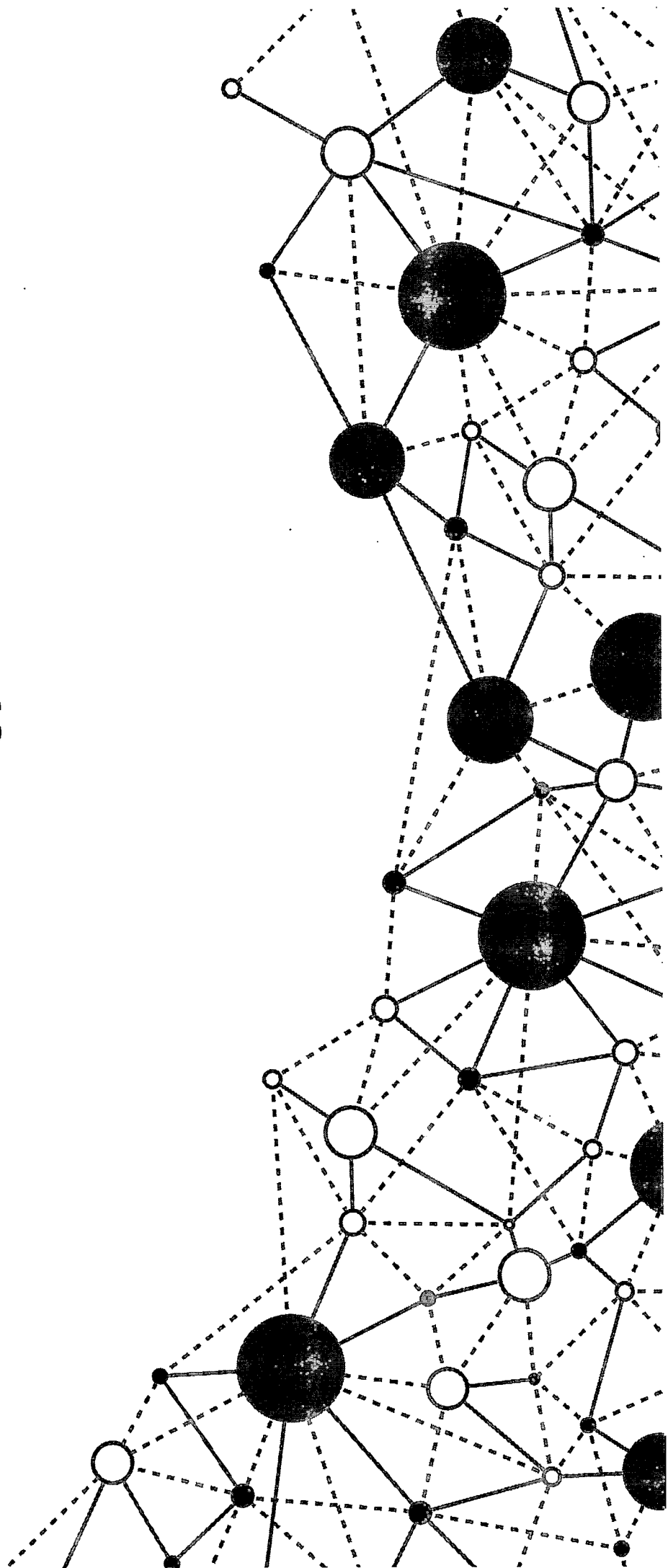
Comptes annuels





SARL SO IMMO

Comptes annuels



SARL SO IMMO

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL			
	Immobilisations corporelles	Terrains	12 000	12 000	12 000
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels	3 780	1 245	2 535
		Autres immobilisations corporelles	30 766	19 579	11 187
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	46 547	20 824	25 722
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations	500		500
		Créances rattachées à des participations	142 000		142 000
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	2 850		2 850
Actif circulant		Prêts			
		Autres immobilisations financières	100		100
		TOTAL	145 450		145 450
		TOTAL de l'actif immobilisé	191 997	20 824	171 172
	Stocks	Matières premières, approvisionnements	1 718 111		1 718 111
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises	19 474		19 474
		TOTAL	1 737 585		1 737 585
Actif circulant		Avances et acomptes versés sur commandes	154 001		154 001
	Créances	Clients et comptes rattachés	3 588		3 588
		Autres créances	45 259		45 259
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	48 847		48 847
	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	758 092		758 092
		TOTAL	758 092		758 092
Charges constatées d'avance		1 647		1 647	2 159
Total de l'actif circulant		2 700 174		2 700 174	1 481 052
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		2 892 171	20 824	2 871 346	1 527 784
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		142 000	
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

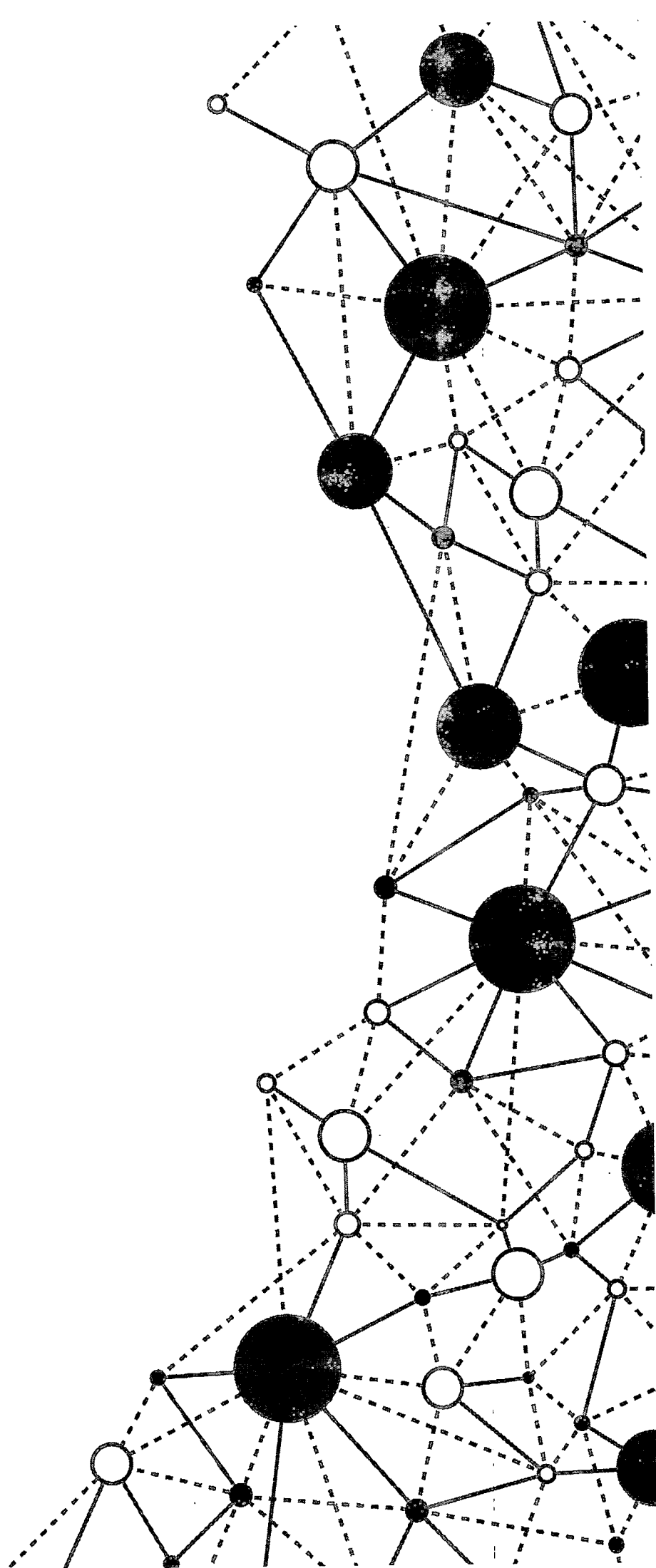
SARL SO IMMO

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires	1 083 107	798 269
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	141 536	370 553
	Situation nette avant répartition	1 235 644	1 179 823
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	1 235 644	1 179 823
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
	Provisions pour risques		
Dettes	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 242 281	29 721
	Emprunts et dettes financières divers (3)	145 053	97 598
	Total	1 387 334	127 319
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	2 211	
Produits constatés d'avance	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	207 089	61 425
	Dettes fiscales et sociales	18 789	149 753
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20 276	9 462
	Instruments de trésorerie		
	Total	246 155	220 641
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 635 702	347 961
	Écart de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF		2 871 346	1 527 784
Rénov. : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	624 583	19 129
	à moins d'un an	1 008 907	328 832
(3) dont emprunts participatifs		608 957	



SARL SO IMMO

Annexe





SARL SO IMMO

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1. Evénements principaux.....	3
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	3
2. Informations relatives au bilan	3
2.1. Actif	4
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	4
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	4
2.1.2.1. Modes d'amortissement	4
2.1.2.2. Principaux mouvements de l'exercice.....	4
Augmentations.....	4
Diminutions.....	4
2.1.3. Immobilisations financières	4
Augmentations.....	5
Diminutions.....	5
2.1.4. Stocks.....	5
2.1.4.1. Stocks de produits achetés	5
2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués	5
2.1.5. Produits à recevoir.....	5
2.1.6. Créances	6
2.2. Passif.....	7
2.2.1. Capitaux propres	8
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	8
2.2.1.2. Capital.....	8
2.2.2. Dettes financières et autres dettes.....	8
2.2.3. Charges à payer	9
3. Informations relatives au compte de résultat.....	10

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Modes d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 ans

2.1.2.2. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	2 017	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	7 200	-	56 700
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	3 523	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	500	-	-
Créances rattachées à des participations	-	142 000	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	140

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.4.2. Stocks de produits fabriqués

Les en-cours ainsi que les produits finis sont évalués au coût d'achat majoré des frais et travaux portant sur les immeubles en stock au 31 décembre 2022.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	2 144



RRR à obtenir, avoirs à recevoir	1 040
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	2 127
Divers	-
TOTAL	5 311

2.1.6. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		142 000	142 000	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		100	-	100
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		3 589	3 589	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	18 468	18 468	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	13 977	13 977	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	2 127	2 127	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		10 687	10 687	-
Charges constatées d'avance		1 647	1 647	-	
TOTAL			192 595	192 495	100

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	10 000	-	-	10 000
Primes, réserves et écarts	799 270	284 838	-	1 084 107
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	370 554	141 537	370 554	141 537
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 179 823	426 375	370 554	1 235 644

Le capital est composé de 500 parts sociales de 20 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	1 242 281	620 490	540 826	80 966
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	5 422	2 630	2 792	-
Fournisseur et comptes rattachés	207 090	207 090	-	-
Personnel et comptes rattachés	12 000	12 000	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	6 071	6 071	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	718	718	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	139 632	139 632	-	-
Autres dettes	20 277	20 277	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 633 491	1 008 908	543 617	80 966

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	2 630
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	188 797
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	12 000
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	718
Divers	-
TOTAL	204 145

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	720 800	-	720 800
- Services	18 694	-	18 694
Chiffre d'affaires net	739 494	-	739 494