

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00592

Numéro SIREN : 333 464 030

Nom ou dénomination : SOFRACO SA

Ce dépôt a été enregistré le 28/11/2023 sous le numéro de dépôt 24411

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/08/2022			31/08/2021
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

341

341

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	60 980	60 980
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	36 944	36 944
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 098	6 098
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	452 150	450 069
	Résultat de l'exercice	45 175	1 901
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	601 347	555 993
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	50	50
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 504	19 880
	Dettes fiscales et sociales	102 238	87 224
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 453	(8 614)
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	125 245	98 540
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	726 593	654 533
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	45 174,96	1 901,18
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	125 245	98 540
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	647 686		647 686	617 037
	Montant net du chiffre d'affaires	647 686		647 686	617 037
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			534	
	Autres produits			412	57
	Total des produits d'exploitation (1)			648 632	617 094
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			281 052	344 975
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 808	3 498
	Salaires et traitements			221 891	204 306
	Charges sociales du personnel			75 779	65 815
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			145	531
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			8 243	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				2
	Total des charges d'exploitation (2)			593 918	619 127
RESULTAT D'EXPLOITATION				54 714	(2 033)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		54 714	(2 033)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		54 714	(2 033)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	784	
	Sur opérations en capital		4 589
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		784	4 589
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		221
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			221
RESULTAT EXCEPTIONNEL		784	4 368
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		10 323	434
TOTAL DES PRODUITS		649 417	621 682
TOTAL DES CHARGES		604 242	619 781
RESULTAT DE L'EXERCICE		45 175	1 901

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence. Les comptes annuels de l'exercice au **31/08/2022** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2020-05 du 24 juillet 2020 ainsi qu'avec les articles L123-12 à L123-28 du code de commerce à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **726 593 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 649 417 euros** et un total **charges de 604 242 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 45 175 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **31/08/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

D'autre part, l'examen des immobilisations a fait apparaître qu'il n'existait pas d'immobilisation décomposable au sens du règlement CRC 2002-10 et que la nature des immobilisations ne permettait pas d'identifier de valeur résiduelle.

Par ailleurs, les durées d'utilisation ne sont pas apparues significativement différentes des durées d'usages retenues antérieurement au 01/09/2021.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits significatifs de l'exercice

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement significatif de l'exercice. Cette crise sanitaire sans précédent et les périodes de confinement ont affecté les activités économiques et commerciales à une échelle internationale avec des impacts plus ou moins significatifs pour les entreprises, en fonction de leur secteur et de leur zone d'activité.

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a toutefois pas identifié d'indice de perte de valeur sur les principaux actifs de la société et n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son activité.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	198 857				198 857
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	198 857				198 857

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	2 631				2 631
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	57 016		1 132		58 148
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	59 648		1 132		60 780

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	341				341
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	341				341

TOTAL	258 846		1 132			259 978
--------------	----------------	--	--------------	--	--	----------------

--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	19 459			19 459
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 459			19 459
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 631			2 631
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	57 016	145		57 161
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	59 648	145		59 792
TOTAL		79 107	145		79 251

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	86 751	8 243		94 994
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	86 751	8 243		94 994
TOTAL GENERAL		86 751	8 243		94 994

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		8 243		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	341	341	
	Clients douteux ou litigieux	95 620	95 620	
	Autres créances clients	167 754	167 754	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 203	1 203	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	534	534	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	37	37	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	172 812	172 812	
	Débiteurs divers	239	239	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		438 541	438 541	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		172 812		

		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 504	18 504		
	Personnel et comptes rattachés	18 568	18 568		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 744	17 744		
	Impôts sur les bénéfices	10 319	10 319		
	Taxes sur la valeur ajoutée	49 530	49 530		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 076	6 076		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	50	50		
	Autres dettes	4 453	4 453		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		125 245	125 245		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2022

Total des Produits à recevoir		97 738
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>96 000</i>	96 000
Autres créances <i>Activité Partielle</i> <i>ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>1 203</i> <i>534</i>	1 738

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2022

Total des Charges à payer		30 258
Dettes fiscales et sociales		30 258
<i>PERS CONGES A PAYER</i>	18 568	
<i>ORG.SOC. CONGES A PAYER</i>	6 257	
<i>Taxe d'apprentissage libératoire</i>	69	
<i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	3 033	
<i>Taxe d'apprentissage</i>	61	
<i>FORMATION CONTINUE</i>	2 269	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/08/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

Terrains

Constructions

Matériels et
outillages

Autres

31/08/2022

VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				
	Dotation exercice				
	TOTAL				
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				
	Redevances Exercice				
	TOTAL				
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				
	entre 1 et 5 ans				
	à plus de 5 ans				
	TOTAL				
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				
	entre 1 et 5 ans				
	à plus de 5 ans				
	TOTAL				
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Extrait du PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 25 février 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos au 31 août 2022 s'élevant à 45 175 € :

Report à nouveau..... 45 175 €

Total égal au bénéfice de l'exercice 45 175 €

L'assemblée se déclare informée que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Distribution globale éligible à l'abattement
2019	0 €
2020	0 €
2021	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,
La Présidence



**PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 février 2023**

Au siège social, à 9 heures,

Les actionnaires de la Société SOFRACO se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire.

Chaque actionnaire a été convoqué par lettre.

Les membres de l'Assemblée ont émarginé la feuille de présence en entrant en séance, tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

Steve AMAT préside la séance en sa qualité de Président du Conseil d'Administration.

La société AXIOME AUDIT ET STRATEGIE, représentée par Monsieur Steve AMAT, membre représentant, tant par lui-même que comme mandataire, le plus grand nombre de voix et acceptant cette fonction, est appelé comme scrutateur.

Pierrick BELEN assume les fonctions de Secrétaire.

La feuille de présence est arrêtée et certifiée exacte par le bureau ainsi constitué, qui constate que les actionnaires présents ou représentés possèdent 2 500 actions sur les 2 500 actions formant le capital social et ayant droit de vote.

En conséquence, l'Assemblée réunissant plus d'un cinquième du capital social est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des actionnaires :

- Une copie de la lettre de convocation adressée à chaque actionnaire.
- La copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes avec l'avis de réception.
- La feuille de présence et les procurations données par les actionnaires représentés, ainsi que les formulaires de vote par correspondance.
- Un exemplaire des statuts de la Société.

Il dépose également les documents suivants, qui vont être soumis à l'Assemblée :

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe).
- Le rapport de gestion du Conseil d'administration.
- Le rapport sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce.
- La liste et l'objet des conventions relevant de l'article L. 225-115 6° du Code de Commerce.
- Le texte des projets de résolutions.

Le Président fait observer que la présente Assemblée a été convoquée conformément aux prescriptions des articles R 225-66 et suivants du Code de commerce et déclare que les documents et renseignements visés aux articles R 225-81 et R 225-83 dudit Code ont été adressés aux actionnaires ou tenus à leur disposition au siège, depuis la convocation de l'Assemblée, ainsi que la liste des actionnaires.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que la présente Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Conseil d'administration.
- Approbation desdits comptes et conventions.
- Quitus aux administrateurs.
- Affectation du résultat.

Le Président donne lecture du rapport de gestion du Conseil d'administration.

Enfin, la discussion est ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Conseil d'administration et du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 août 2022 approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 45 175 €.

Elle approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Elle prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés, au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

L'Assemblée Générale donne en conséquence, aux administrateurs, quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 225-38 du Code de commerce, en approuve les termes.

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 45175 € :

Report à nouveau45 175 €

Total égal au bénéfice de l'exercice45 175 €

L'assemblée se déclare informée que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Distribution globale éligible à l'abattement
2019	0 €
2020	0 €
2021.....	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 10 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal qui a été signé, après lecture par les membres du bureau.

