

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 : 2004 B 00010 Numéro SIREN : 451 451 066 Nom ou dénomination : A.E. SONIT
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2023 sous le numéro de dépôt 3895

AE SONIT
Société par actions simplifiée
au capital de 37 000 euros
Siège social : 25 rue des Blancs Monts
51350 CORMONTREUIL
RCS REIMS 451 451 066

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 21 JUIN 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 72 047 euros de la manière suivante :

Résultat bénéficiaire de l'exercice : **72 047 euros.**

En totalité au compte « **Report à nouveau** » soit **72 047 euros**
qui s'élèvera ainsi à **612 170 euros.**

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution, au titre des trois précédents exercices.

Certifié conforme
Le Président

A.E. SONIT
25 Rue des Blancs Monts
51350 CORMONTREUIL
Tél : 03 26 89 59 06
E-Mail : sonit@blox.fr
Siret 451 451 066 000 34 / APE 8121Z

COMPTES ANNUELS

SAS A.E. SONIT

Exercice clos le : 31 décembre 2022

25 rue des Blancs Monts

51350 CORMONTREUIL

APE : 8121Z

SIRET : 45145106600026



Cabinet EGELE & Associés.
Expertise-comptable



A.E. SONIT
25 Rue des Blancs Monts
51350 CORMONTREUIL
Tél. : 03 26 89 50 06
E-Mail : sonit@box.fr
Siret 451 451 066 000 34 - APE 8121Z

www.cabinet-egele.fr | SIREN 420 747 891 | APE 6920Z | Capital social 537000 €
| Inscrit au tableau de l'Ordre Région Champagne

SOMMAIRE

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

Bilan - Actif

Bilan - Passif

Compte de résultat synthétique

Compte de résultat synthétique

ANNEXE COMPTABLE

Annexe des comptes annuels

3
4
5
6
7
8
9

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Cessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	1 000	1 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	9 628	8 603	1 025	12
Autres immobilisations corporelles	38 760	6 704	32 056	478
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	49 388	16 307	33 081	203
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	323 246	268 893	54 353	20
Personnel et comptes rattachés (3)	71	1 512	-1 442	-95
Créances fiscales et sociales (3)	2 401	20 244	-17 842	-88
Autres créances (3)	117 622	3 253	114 370	
Débiteurs divers (3)	45 207	31 532	13 675	43
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	253 950	201 665	52 285	26
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	276 216	411 081	-134 864	-33
Charges constatées d'avance(3)	10 939	5 668	5 271	93
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 029 652	943 847	85 805	9
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 079 040	960 155	118 886	12

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	37 000	37 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	3 700	3 700		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 563	3 563		
Report à nouveau	540 123	399 917	140 205	35
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	72 047	140 205	-68 158	-49
SITUATION NETTE	656 433	584 386	72 047	12
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	656 433	584 386	72 047	12
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	12 000	38 000	-26 000	-68
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	12 000	38 000	-26 000	-68
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	32 484	3 044	29 440	967
Emprunts et dettes financières diverses (3)	154	180	-26	-14
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 165	9 907	12 258	124
Dettes fiscales et sociales	354 796	324 638	30 158	9
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 009		1 009	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	410 607	337 769	72 839	22
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 079 040	960 155	118 886	12

(1) Dont à plus d'un an

21 722

(1) Dont à moins d'un an

388 885

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

337 769

(3) Dont emprunts participatifs

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022**Annexes au Bilan et au Compte de Résultat**

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 31/12/2022 dont le total est de 1 079 040.37 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 72 047.08 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 03/05/2023.

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

La société est intégrée fiscalement depuis le 01/01/09.

Des intérêts de compte courant au taux de 2.21%, maximum déductible pour 2022, ont été calculés sur l'avance de trésorerie faite par SONIT à NS&R.

Les intérêts calculés s'élèvent à 1915.92 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/12/2022 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 de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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.

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 :

- Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Matériels de bureau et informa	3 à 5 ans
- Aménagements divers	5 à 10 ans
- Logiciels	1 an

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 117			
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		74 327		4 802	
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	21 662			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	2 500		41 266	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	13 029			
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL			111 519		46 068	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			112 636		46 068	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			1 117	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			5 766	73 363	
		Inst. gal. agen. amé. divers		16 078	5 584	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		254	43 512	
		Mat. bureau, inform., mobilier		3 441	9 588	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL			25 539		132 048	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL						
TOTAL GENERAL			25 539		133 165	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		117			117
TOTAL		117			117
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. Industriels		65 724	3 777	5 766	63 735
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén.	18 604	1 453	14 773	5 283
	Matériel de transport	2 062	5 004	201	6 864
	Mat. bureau et Informatiq., mob.	9 822	1 396	3 441	7 777
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		96 212	11 630	24 181	83 660
TOTAL GENERAL		96 329	11 630	24 181	83 777

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Const.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						
Primes de remboursement des obligations						

ACTIF CIRCULANT

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	323 246	323 246	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	71	71	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	2 401	2 401	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	117 622	117 622	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	45 207	45 207	
	Charges constatées d'avance	10 939	10 939	
	TOTAUX	499 486	499 486	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 939
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	10 939

CAPITAUX PROPRES

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000.00	37.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000.00	37.00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	37 000			37 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 700			3 700
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 563			3 563
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	399 917	140 205		540 123
Résultat de l'exercice	140 205	72 047		212 252
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	584 386	212 252		796 638

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	32 484	10 762	21 722	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	22 165	22 165		
Personnel & comptes rattachés	182 575	182 575		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	58 906	58 906		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	100 260	100 260		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	13 055	13 055		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	154	154		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 009	1 009		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	410 607	388 885	21 722	

renvois	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	37 000
		Emprunts remboursés en cours d'exer.	4 516
	(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

122 761

TOTAL DES CHARGES À PAYER

122 761

ENGAGEMENTS

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Le montant des droits qui sont acquis par les salariés pour indemnités de départ à la retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans la société à l'âge de la retraite, n'est pas évalué, compte tenu de l'âge et de l'ancienneté des salariés.

COMMENTAIRE

R00011 - SAS A.E. SONIT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Intégration fiscale :

La convention de répartition de l'impôt au sein du groupe est la suivante :

- charge d'impôt dans les filiales comme en l'absence d'intégration (pas d'impôt négatif calculé si perte fiscale)

L'impôt remonté à la société mère NS&R du fait du bénéfice fiscal constaté sur l'exercice s'élève à 19225 €.

Intérêts de compte courant :

L'avance de trésorerie de SONIT à NS&R a été rémunérée au taux de 2.21% soit 1915.92 € pour l'exercice.