

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1966 B 00037 Numéro SIREN : 766 800 379 Nom ou dénomination : SOCIETE DE GESTION ET D'EXPERTISE COMPTABLE

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2023 sous le numéro de dépôt 6010

Désignation de l'entreprise : SAS SOGEC		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 359 Avenue Charles Choné		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 7 6 6 8 0 0 3 7 9 0 0 0 7 1		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30092022						
		N-1 30092021						
		Net 3						
		Net 4						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	2 000	2 000		
		Fonds commercial (1)	AH	AI	1 167 929	1 167 929	1 167 929	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	152 681	39 849	112 831	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	5 227	3 151	2 076	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	301 475	235 340	66 134	
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY	455		455	
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV	10		10
			Créances rattachées à des participations	BB	BC			
			Autres titres immobilisés	BD	BE			
			Prêts	BF	BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	BI	6 079		6 079
TO TAL (II)		BJ	BK	1 635 855	280 341	1 355 515	1 361 163	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ	226 800		226 800	191 380
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 170 490	122 041	1 048 449	1 115 276
		Autres créances (3)	BZ	CA	52 962		52 962	43 259
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	23 066		23 066	23 066
		Disponibilités	CF	CG	459 136		459 136	605 479
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	54 377		54 377	44 239
TO TAL (III)		CJ	CK	1 986 830	122 041	1 864 789	2 022 698	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN						
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	3 622 685	402 381	3 220 304	3 383 861	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

②

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SAS SOGEC		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 291 100)	DA	291 100	291 100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	29 110	29 110
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	732 915	815 302
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	201 086	217 613
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	1 254 211
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	45 000	45 000
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	45 000	45 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	316 574	422 587
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	36 289	38 104
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	108 364	85 774
	Dettes fiscales et sociales	DY	545 819	619 355
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	42 423	25 597
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	871 624	794 320
	TOTAL (IV)	EC	1 921 093	1 985 736
	Ecarts de conversion passif *	(V)	ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 220 304	3 383 861
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 683 807	1 674 416
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 990	2 015	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 220 304** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 579 248** euros et un total **charges** de **3 378 162** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **201 086** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

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.

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 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.

Stocks et en cours

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



Règles et Méthodes Comptables

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.

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.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/20
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles	1 314 810		7 800			1 322 610
Total immobilisations corporelles	289 679		20 351		2 874	307 157
Total immobilisations financières	6 079		10			6 089
TOTAL	1 610 568		28 161		2 874	1 635 855

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles	36 140	5 709		41 849
Total immobilisations corporelles	213 264	28 101	2 874	238 491
TOTAL	249 405	33 810	2 874	280 341

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 30/09/2022
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	45 000			45 000
Provisions pour dépréciation	217 396	11 754	107 109	122 041
TOTAL	262 396	11 754	107 109	167 041

Capital social

	30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		11 644,00	25,0000	291 100,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		11 644,00	25,0000	291 100,00



Produits à recevoir

30/09/2022

Total des Produits à recevoir			40 715
Autres créances clients Clients - factures à établir		18 113	18 113
Autres créances Fourn.r.r.r à obtenir Déb.div.produits à recevoir		18 774 3 829	22 603



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			54 377
CHARGES EXTERNES		54 377	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			54 377



Créances

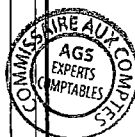
	30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé	6 079	6 079	
Actif circulant et charges constatées d'avances	1 277 829	1 277 829	
TOTAL	1 283 907	1 283 907	

Dettes

	30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	316 574	79 287	237 286	
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 364	108 364		
Dettes fiscales et sociales	541 312	541 312		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	83 220	83 220		
Produits constatés d'avance	871 624	871 624		
TOTAL	1 921 093	1 683 807	237 286	

Plusieurs postes du Bilan

	30/09/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé Bilan Actif Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités				
Dettes Bilan Passif Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes versés sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				



Charges à payer

30/09/2022

Total des Charges à payer			252 562
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			512
Int.courus/emprunts		143	
Banque - intérêts courus à pay		369	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			29 960
Four.factures a recevoir		29 960	
Dettes fiscales et sociales			222 090
Conges à payer ludres		127 531	
Personnel chg à payer ludres		29 280	
Org.soc.charges/cp ludres		47 832	
Org.soc.charges a payer		11 126	
Etat charges a payer		6 320	



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	291 100				291 100
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	29 110				29 110
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	815 302			(82 387)	732 915
Report à nouveau		(82 387)		82 387	
Résultat de l'exercice	217 613	(217 613)		201 086	201 086
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 353 125	(300 000)		201 086	1 254 211

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 300 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 300 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 053 125

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 053 125

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (98 914)



Rémunérations des Dirigeants

30/09/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen DIF

30/09/2022

Volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF

Volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande

Effectif moyen

30/09/2022

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

Cadres & professions intellectuelles supérieures

5

Professions intermédiaires

Employés

37

Ouvriers

TOTAL

42



Identité de la société Mère

30/09/2022

Dénomination sociale - Siège social

Forme

Capital

% Détenu

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	30/09/2022	30/09/2021	%	%	30/09/2022	30/09/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	6 400	6 300	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	6 400	6 300	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 400	6 300	100,00	100,00				

