

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 : 1994 B 00389
Numéro SIREN : 397 591 355
Nom ou dénomination : SONEG

Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2024 sous le numéro de dépôt 1593

Désignation de l'entreprise : <u>SAS SONEG</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>3 RUE DE VIC</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>3 9 7 5 9 1 3 5 5 0 0 0 2 9</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N clos le, <u>3 0 0 6 2 0 2 3</u>		
		N-1 <u>3 0 0 6 2 0 2 2</u>		
		Brut <u>1</u>		
		Amortissements, provisions <u>2</u>		
		Net <u>3</u>		
		Net <u>4</u>		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
	Frais de développement * CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	5 232	5 232
	Fonds commercial (1) AH	AI	327 471	327 471
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	Terrains AN	AO	13 952	13 952
	Constructions AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	2 261	2 261
	Autres immobilisations corporelles AT	AU	354 983	253 914
	Immobilisations en cours AV	AW		
	Avances et acomptes AX	AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CU		
	Autres participations CU	BB		
	Créances rattachées à des participations BB	BD		
	Autres titres immobilisés BD	BE		
	Prêts BF	BG		
	Autres immobilisations financières* BH	BH	729	729
	TOTAL (II) BJ	BK	704 629	275 360
			429 269	
			449 953	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
	En cours de production de biens BN	BO		
	En cours de production de services BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis BR	BS		
	Marchandises BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	576 803	23 403
Autres créances (3) BZ	CA	21 656	21 656	
Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	CE	80 000	80 000	
Disponibilités CF	CG	277 740	277 740	
Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	25 198	25 198	
TOTAL (III) CJ	CK	981 397	23 403	
			957 994	
			863 994	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Ecart de conversion actif* (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	IA	1 686 026	298 762
			1 387 263	
			1 313 948	
Renvois : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	729	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ACTIF IMMOBILISE *

ACTIF CIRCULANT

STOCKS *

CREANCES

DIVERS

Comptes de régularisation

Désignation de l'entreprise : SAS SONEG

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :450.....000.....)	DA	450 000	450 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	45 000	45 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	55 369	28 786	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	126 831	126 583	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	677 200	650 369	
	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			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	79 778	104 230	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	92 727	95 725	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	76 071	47 071	
	Dettes fiscales et sociales	DY	229 064	198 119	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	50 982	62 298	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	181 442	156 136	
TOTAL (IV)	EC	710 063	663 579		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 387 263	1 313 948	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	657 863	566 376		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

		Désignation de l'entreprise : SAS SONEG		Exercice N		Exercice (N-1)	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	FB	FC	1 267		
	Production vendue	biens*	FD	FE	FF		
		services*	FG	FH	FI	1 409 206	1 358 336
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	FK	FL	1 409 206	1 359 603	
	Production stockée*			FM			
	Production immobilisée*			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	6 000	8 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)			FP	26 305	21 585	
	Autres produits (1) (11)			FQ	4	8	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 441 515	1 389 195
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS			
	Variation de stock (marchandises)*			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	595 758	549 544	
	Impôts, taxes et versements assimilés*			FX	11 107	16 774	
	Salaires et traitements*			FY	462 517	467 567	
	Charges sociales (10)			FZ	159 088	174 007	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	30 560	18 008
			- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	9 689	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)			GE	9	0	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 268 728	1 225 900	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	172 788	163 295	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*		(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	788	27	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	788	27	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	5 500	1 482	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	5 500	1 482	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(4 713)	(1 454)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	168 075	161 841	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SAS SONEG

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	715	7 105	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	715	7 105	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	194		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	194		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	521	7 105	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	41 765	42 363	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 443 018	1 396 327	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 316 187	1 269 745	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	126 831	126 583	
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
(2)	Dont {	produits de locations immobilières			
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	715	
(3)	Dont {	- Crédit bail mobilier *			
		- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	34		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
(9)	Dont transferts de charges	A1	26 305	21 460	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N			
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	PENALITES		135		
	CHARGES DIVERSES		25		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs		
	ALIGNEMENTS COMPTES TIERS		34	715	

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

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice		NA
Evénements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	14	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	14	
Informations générales complémentaires		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	14	
Etat des amortissements	14	
Etat des provisions	14	
Etat des échéances des créances et des dettes	15	
Composition du capital social	15	
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial	15	
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles	15	
Evaluation des amortissements	15	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NS
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	15	
Dépréciation des créances	15	
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement	16	
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	16	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	16	
Détail des produits à recevoir		NA
Charges à payer	16	
Détail des charges à payer		NA
Charges et produits constatés d'avance	16	
Détail des charges constatées d'avance		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
Détail des produits constatés d'avance		NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement		NA
 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT		
Ventilation du chiffre d'affaires		NA
Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen		NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NA
Honoraires des commissaires aux comptes		NA
 - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers		NA
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites		NS
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA
 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels		NS
Transferts de charges		NA
Frais accessoires d'achat		NA
Valeurs mobilières		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs		NA
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices	17	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	16.0000	28 125			28 125

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS	327 471			327 471	
Total	327 471			327 471	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :
Linéaires ou et Dégressifs

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	6 à 10 ans
Installations techniques		
Matériels et outillages	Linéaire	3 ans à 5 ans
Matériel de transport		
Matériel de bureau	Dégressif et linéaire	3 ans à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 477
Dettes fiscales et sociales	76 675
Autres dettes	36 151
Total	121 302

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	25 198
Total	25 198
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	181 442
Total	181 442

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2019	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	450 000	450 000	450 000	450 000	450 000
Nbre des actions ordinaires existantes	28 125	28 125	28 125	28 125	28 125
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 261 151	1 216 841	1 291 383	1 359 603	1 409 206
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	136 987	92 369	182 440	186 829	208 846
Impôts sur les bénéficiaires	28 280	32 031	45 732	42 363	41 765
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	98 582	100 065	135 296	126 583	126 831
Résultat distribué	100 000	98 438	100 000	110 000	100 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	3.87	2.15	4.86	5.14	5.94
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	3.51	3.56	4.81	4.50	4.51
Dividende distribué à chaque action	3.56	3.50	3.56	3.91	3.56
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	8	8	10	11	
Montant de la masse salariale de l'exercice	358 201	324 237	386 975	467 567	462 517
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	160 400	144 128	150 645	174 007	159 088

SONEG

Société par actions simplifiée
au capital de 450.000 euros
Siège social : 3, Rue de Vic
54000 NANCY
397 591 355 RCS NANCY

✧ ✧ ✧ ✧

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 29 DECEMBRE 2023

Résolution proposée et adoptée

.....
.....

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 126.831,29 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : + 126.831,29 euros

AFFECTATION

Prélèvement sur les réserves

- sur le compte "autres réserves" + 73.168,71 euros

Soit une somme distribuable

s'élevant ainsi à + 200.000,00 euros

Dividendes

- A titre de dividendes, soit + 200.000,00 euros

Montant – Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 7,111 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2 %, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes par action	Autres revenus distribués	Par action
2022	3,556		
2021	3,911	-	-
2020	7,467	-	-

.....
.....

Cette résolution a été adoptée par décision de l'associée unique en date du 29 Décembre 2023.


Le Président