

COMPTES DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 163	51 634	-49 471	-96
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	963 139	806 709	156 430	19
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	965 302	858 344	106 959	12
Production stockée		-6 115	6 115	100
Production immobilisée		4 680	-4 680	-100
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 307	13 393	-9 086	-68
Autres produits	220	494	-274	-55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	969 829	870 796	99 034	11
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	-12 972	-8 810	-4 162	-47
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	377 289	340 669	36 620	11
Variation de stocks	-2 428	-29 813	27 385	92
Autres achats et charges externes	313 512	264 340	49 173	19
Impôts, taxes et versements assimilés	8 171	7 177	995	14
Salaires et traitements	170 573	169 797	776	
Charges sociales	81 068	80 919	149	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	15 832	15 094	738	5
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	257	1 803	-1 546	-86
Dotations aux provisions				
Autres charges	460	286	174	61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	951 762	841 461	110 302	13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	18 067	29 335	-11 268	-38
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTES ANNUELS

SAS APE

19 AVENUE DU 11 NOVEMBRE

09600 LAROQUE D'OLMES

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 4321A

SIRET : 37757546900020

*Certifié conforme à
l'original*



SOGIREX
ZA FOIX NORD - PERMILHAC

Tél : 0561022222

E-mail : contact@sogirex.com

09000 FOIX

Fax : 0561022229

BILAN ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	17 698,00	13 479,49	4 218,51	5 328,11
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	12 245,29	11 842,84	402,45	830,70
Autres immobilisations corporelles	188 256,81	137 232,98	51 023,83	44 717,35
Immobilisations corporelles en cours	36 617,03		36 617,03	36 617,03
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	3 170,00		3 170,00	3 170,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 257,50		2 257,50	2 257,50
TOTAL (I)	260 244,63	162 555,31	97 689,32	92 920,69
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	115 905,00		115 905,00	109 169,79
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				75,00
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	102 592,32	2 060,09	100 532,23	56 086,01
Autres créances (3)	44 520,02		44 520,02	74 823,05
Fournisseurs débiteurs	6 475,69		6 475,69	3 459,51
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	3,05		3,05	3,29
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 812,24		30 812,24	30 303,77
Charges constatées d'avance (3)	1 279,47		1 279,47	1 577,46
TOTAL (II)	301 587,79	2 060,09	299 527,70	275 497,88
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	561 832,42	164 615,40	397 217,02	368 418,57
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 27 440,82)	27 440,82	27 440,82
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	2 744,00	2 744,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	97 944,63	97 944,63
Report à nouveau	-5 833,87	-33 157,67
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	16 320,68	27 323,80
SITUATION NETTE	138 616,26	122 295,58
Subventions d'investissement	15 651,87	17 061,80
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	154 268,13	139 357,38
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	30 061,31	40 000,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	35 760,70	36 732,65
Emprunts et dettes financières diverses (3)	645,81	645,81
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	140 187,46	103 777,65
Dettes fiscales et sociales	31 135,67	35 981,22
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	5 157,94	11 923,86
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	242 948,89	229 061,19
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	397 217,02	368 418,57
(1) Dont à plus d'un an (1) Dont à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	40 288,78 202 660,11	21 472,57 207 588,62 2 205,85

A.P.E.
Société par actions simplifiée
au capital de 27 440,82 euros
Siège social : 19 bis avenue du 11 Novembre,
09600 LAROQUE D OLMES
377 575 469 RCS FOIX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 11 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 16 320,68 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	16 320,68 euros
Absorption des pertes antérieures	5 833,87 euros

Solde	10 486,81 euros
En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à	108 431,44 euros

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2002903 - SAS APE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 31/12/2023 dont le total est de 397 217,02 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 16 320,68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Compte tenu du contexte COVID-19 l'entreprise a eu recours au chômage partiel et à la souscription d'un PGE pour 40k€ sur l'exercice.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- 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 31/12/2023 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 :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2002903 - SAS APE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

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

2002903 - SAS APE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	15 673	2 025
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		12 245		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	80 948		
		Matériel de transport	63 058		14 958
		Matériel de bureau & info., mobilier	25 675		3 617
		Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours		36 617			
Avances et acomptes					
TOTAL III		218 543		18 576	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 170		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		2 258		
TOTAL IV		5 428			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			239 644		20 601

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II				17 698	
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat.	outillage indus.			12 245	
		Instal. géné., agencts, aménagts d.			80 948	
	Autres immos	Matériel de transport			78 016	
	corporelles	Mat.bureau, info., mob.			29 292	
		Emballages récup. div.				
		Immos corporelles en cours			36 617	
	Avances et acomptes					
	TOTAL III				237 119	
FIN.	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				3 170	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				2 258	
	TOTAL IV				5 428	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					260 245	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

2002903 - SAS APE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. 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		10 345	3 135		13 479
TOTAL		10 345	3 135		13 479
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		11 415	428		11 843
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	53 383	3 832		57 214
	Matériel de transport	56 264	2 944		59 208
	Mat. bureau et informatique, mob.	15 317	5 493		20 811
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		136 378	12 697		149 076
TOTAL GENERAL		146 723	15 832		162 555

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'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr. Immo. corpor.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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 étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

2002903 - SAS APE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immobs financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL				

ÉTAT DES STOCKS

2002903 - SAS APE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	113 476,79	115 905,00	113 476,79	115 905,00
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	113 476,79	115 905,00	113 476,79	115 905,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

2002903 - SAS APE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		2 258		2 258
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		2 933	2 933	
	Autres créances clients		99 659	99 659	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		665	665	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	8 235	8 235	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		19 541	19 541	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		22 555	22 555	
	Charges constatées d'avance		1 279	1 279	
TOTAUX			157 125	154 868	2 258
RENOIS	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)					

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

2002903 - SAS APE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 279
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 279

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

2002903 - SAS APE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

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)		30 061	10 061	20 000	
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	35 761	15 472	20 289	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		140 187	140 187		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		12 354	12 354		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	18 394	18 394		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		388	388		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		646	646		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		5 158	5 158		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		242 949	202 660	40 289	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 729			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

2002903 - SAS APE
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	61
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	54
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 600
Dettes fiscales et sociales	359
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	21
TOTAL DES CHARGES À PAYER	5 095