① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050-SD 2023

cerfa

N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	FOGEX	Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	644 Rue DES GRANDES TEPPES 71000 MACON	

SIRET 3 2 1 1 7 5 7 4 7 0 0 0 7 0

Durée de l'exercice en nombre de mois* 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 2023-09-30 Net 3
Capital souscrit non appelé	**TOTAL (I)**	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	131 180	AG 131 180	
	Fonds commercial (1)	AH	592 916	AI	592 916
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 441	AS 3 441	
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 298 120	AU 1 021 639	276 481
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX	15 363	AY	15 363
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	347	BG	347
	Autres immobilisations financières *	BH	21 319	BI	21 319
	TOTAL (II)	BJ	2 062 686	BK 1 156 260	906 426
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN	150 482	BO	150 482
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 847	BW	1 847
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 534 064	BY 122 689	1 411 375
	Autres créances (3)	BZ	123 704	CA	123 704
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	1 129 584	CG	1 129 584
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	70 870	CI	70 870
	TOTAL (III)	CJ	3 010 551	CK 122 689	2 887 862
	Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	CW			
	Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM			
	Écarts de conversion actif * **(VI)**	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 073 236	1A 1 278 948	3 794 288

Renvois:(1) dont droit au bail : | (2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes CP | (3) Part à plus d'1 an : CR

Clause de réserve de propriété * : Immobilisations : | Stocks : | Créances :

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

② **BILAN – PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	FOGEX		Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....283.800.)	DA	283 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...	DB	6 468
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	35 000
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 144 565
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	70 508
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	2 843
	TOTAL (I)	DL	1 543 185
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 obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligatoires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	126 271
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV	314 743
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	397 424
	Dettes fiscales et sociales	DY	808 977
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	47 587
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	556 100
	TOTAL (IV)	EC	2 251 102
	Écart de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 794 288

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		- Écart de réévaluation libre	1D	
		- Réserve de réévaluation (1976)	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	2 170 322
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

FOGEX
Société par actions simplifiée au capital de 283 800 euros
Siège social : 644 Rue des Grandes Teppes – Espace d'Activités de Sennecé
71000 SENNECÉ LÈS MÂCON

321 175 747 RCS MÂCON

(la « **Société** »)

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 7 MARS 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023 - Adoption

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique,

Sur proposition du Président de la Société,

Décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 70 508,36 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 : 70 508,36 euros

Affecté en totalité au compte « autres réserves », s'élevant ainsi à 1 215 073,72 euros.

Certifié conforme
Le Président



FOGEX

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 3 794 288€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 70 508€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

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 prévues

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

En l'absence d'amortissement du fonds de commerce (avant 2016), un test de dépréciation annuel est réalisé.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	724 096	-	-	-	-	724 096
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**724 096**	**-**	**-**	**-**	**-**	**724 096**
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 441	-	-	-	-	3 441
Installations générales, agencements, aménagements divers	714 967	-	75 915	-	-	790 882
Matériel de transport	-	-	6 000	-	-	6 000
Matériel de bureau et informatique, mobilier	521 406	-	16 352	-	36 521	501 238
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	316	-	33 766	-	18 719	15 363
Total Immobilisations Corporelles (II)	**1 240 129**	**-**	**132 034**	**-**	**55 240**	**1 316 923**
Total Général (I + II)	**1 964 225**	**-**	**132 034**	**-**	**55 240**	**2 041 020**

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	23 025	-	157	-	1 516	21 666
Total Général	**23 025**	**-**	**157**	**-**	**1 516**	**21 666**

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Incorporelles	131 156	25	-	131 180
Corporelles	1 007 659	53 942	36 521	1 025 079
TOTAL	**1 138 814**	**53 966**	**36 521**	**1 156 260**

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Matériel et Outillage	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de Transport	Linéaire	4 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	8 à 10 ans

Dépréciations :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations Dépréciation	Diminutions Dépréciation	Fin D'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Financières	-	-	-	-
TOTAL	**-**	**-**	**-**	**-**

Dépréciation Actif Circulant	Début de l'exercice	Augmentations Dépréciation	Diminutions Dépréciation	Fin D'exercice
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	133 348	36 816	47 475	122 689
Autres Actifs	-	-	-	-
TOTAL	**133 348**	**36 816**	**47 475**	**122 689**

Fonds commercial :

Nature	Achetés	Reçus en apport	Global
Droit de présentation clientèle	444 651	148 264	592 915

Autres immobilisations incorporelles :

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Novaxel	43 280	20.00
Autres logiciels	26 472	33.33
Autres logiciels	61 429	100

Stocks

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	8 695
Autres Produits	Facture à Établir	22 236
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	4 696
	Personnel	46 165
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
	Total	**81 792**

État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		347	347	-
Autres immobilisations financières		21 319	-	21 319
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		1 534 064	1 534 064	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		46 665	46 665	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	66 358	66 358	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		10 682	10 682	-
Charges constatées d'avance		70 870	70 870	-
	Totaux	**1 750 304**	**1 728 984**	**21 319**

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Valeurs Mobilières de Placement	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	1 129 584	1 133 169
Total	**1 129 584**	**1 133 169**

PASSIF

Capitaux propres :

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	283 800				283 800
Réserve légale	35 000				35 000
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Prime de fusion	6 468				6 468
Autres réserves	1 140 158	4 407			1 144 565
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	4 407	- 4 407			70 508
Amortissements dérogatoires	3 952		1 146	2 255	2 843

Le capital est composé de 2 838 de 100 € de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Provisions pour Risques et Charges :

PROVISIONS	Montant début ex.	Augmentations	Diminutions	Montant fin ex.
Provisions pour litiges	-	-	-	-
Provisions pour garanties données aux clients	-	-	-	-
Provisions pour pertes sur marchés à terme	-	-	-	-
Provisions pour amendes et pénalités	-	-	-	-
Provisions pour pertes de change	-	-	-	-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Provisions pour impôts	-	-	-	-
Provisions pour renouvellement des immos	-	-	-	-
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	-	-	-	-
Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAUX	-	-	-	-

État des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	566	566	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	125 704	44 924	75 534	5 246
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	397 424	397 424	-	-
Personnel et comptes rattachés	269 371	269 371	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	200 682	200 682	-	-
Impôts sur les bénéfices	19 199	19 199	-	-
T.V.A.	299 974	299 974	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	19 751	19 751	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	314 743	314 743	-	-
Autres dettes	47 587	47 587	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	556 100	556 100	-	-
TOTAUX	**2 251 102**	**2 170 322**	**75 534**	**5 246**

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	158 511
	Charges sociales	65 316
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	30
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	536
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	232 254
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	3 240
	Participations des salariés	-
	Personnel	48 098
	Organismes Sociaux	19 333
	Autres charges fiscales	12 693
	Divers	5 874
	Total	**545 885**

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	-	-	-
	Services	4 119 321	455	4 119 776
Chiffre d'affaires total		**4 119 321**	**455**	**4 119 776**

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	90 860		20 058	70 802
Résultat Exceptionnel	-391		- 98	- 293
Total	**90 469**	**-**	**19 960**	**70 509**

Autres Informations :

Engagements donnés :

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

La société verse des cotisations à un organisme à prestations définies. La valeur des fonds détenus au 31 décembre 2022 s'élève à 8 628 euros.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Les engagements sont calculés pour la tranche d'âge supérieure à 40 ans.

Hypothèses retenues :

Convention collective des Experts-comptables

Méthodes des unités de crédit projetées

Départ à la retraite de 65 ans

Table de mortalité : INSEE 2022

Profil de carrière à croissance de 1.5%, turn over moyen

Taux d'actualisation de 3.40 %

Taux de charges sociales : 50 %

Engagement Retraite :

		Indemnités de départ à la retraite	Engagement de pension à d'anciens dirigeants	Cotisations Mutuelles prises en charge pour salariés partis en retraite
Engagement Retraite	Provisionné			
	Non Provisionné	163 583		
Total		**163 583**	**-**	**-**

Engagements reçus :

Emprunt souscrit auprès de la Caisse d'Epargne non totalement débloqué au 30 septembre 2023 : 20 253 €.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ANDRE LE GROUPE N° SIREN : 517220364	SAS	357 840 euros	AVENUE CHARLES DE GAULLE 21200 BEAUNE