

COMPTES ANNUELS

SAS A.E. SONIT

Exercice clos le : 31 décembre 2023

25 rue des Blancs Monts

51350 CORMONTREUIL

APE : 8121Z

SIRET : 45145106600034



Cabinet EGELE & Associés.
Expertise-comptable



A.E. SONIT

25 Rue des Blancs Monts
51350 CORMONTREUIL
Tél. : 03.26.89.50.06.

E-Mail : sonit@bbox.fr

Siret 451 451 066 000 34 - APE 8121Z

www.cabinet-egle.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 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
ANNEXE COMPTABLE	9
Annexe des comptes annuels	10
DETAIL DES COMPTES	23
Bilan - Actif détaillé	24
Bilan - Passif détaillé	27
Compte de résultat détaillé	29
ETATS DE GESTION	32
Soldes Intermédiaires de Gestion	33
Capacité d'autofinancement	34
Tableau de financement	35
Synthèse	36
Analyse trésorerie	37
Ratios indicateurs	38
Ratios de gestion	40
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	41
IMPRIMES FISCAUX	44
Réel Normal	45

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

R00011 - SAS A.E. SONIT

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS A.E. SONIT

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 235 020 €
Chiffre d'affaires	2 025 501 €
Résultat net comptable	107 006 €

Fait à REIMS,
Le 26/04/2024.

E MOREAU,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

R00011 - SAS A.E. SONIT

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

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, 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	9 802	9 628	174	2
Autres immobilisations corporelles	126 416	38 760	87 656	226
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	137 218	49 388	87 830	178
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)	347 024	323 246	23 778	7
Personnel et comptes rattachés (3)	1 000	71	929	
Créances fiscales et sociales (3)	3 259	2 401	858	36
Autres créances (3)	132 667	117 622	15 045	13
Débiteurs divers (3)	31 811	45 207	-13 396	-30
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	258 963	253 950	5 013	2
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	316 052	276 216	39 835	14
Charges constatées d'avance(3)	7 026	10 939	-3 913	-36
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 097 802	1 029 652	68 149	7
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 235 020	1 079 040	155 979	14

(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 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	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	612 170	540 123	72 047	13
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	107 006	72 047	34 959	49
SITUATION NETTE	763 439	656 433	107 006	16
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	763 439	656 433	107 006	16
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques		12 000	-12 000	-100
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS		12 000	-12 000	-100
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	94 455	32 484	61 971	191
Emprunts et dettes financières diverses (3)	8	154	-146	-95
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 716	22 165	2 551	12
Dettes fiscales et sociales	352 402	354 796	-2 394	-1
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		1 009	-1 009	-100
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	471 581	410 607	60 973	15
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 235 020	1 079 040	155 979	14
(1) Dont à plus d'un an	61 845	21 722		
(1) Dont à moins d'un an	409 735	388 885		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

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 30 JUIN 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 107 006 euros de la manière suivante :

Résultat bénéficiaire de l'exercice : **107 006 euros.**

En totalité au compte « **Report à nouveau** », soit **107 006 euros**
qui s'élèvera ainsi à **719 176 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. : 03.26.89.50.06.
E-Mail : sonit@box.fr
Siret 451 451 066 000 34 - APE 8121Z

COMPTES ANNUELS

SAS A.E. SONIT

Exercice clos le : 31 décembre 2023

25 rue des Blancs Monts

51350 CORMONTREUIL

APE : 8121Z

SIRET : 45145106600034



Cabinet EGELE & Associés.
Expertise-comptable



A.E. SONIT

25 Rue des Blancs Monts
51350 CORMONTREUIL
Tél. : 03.26.89.50.06.

E-Mail : sonit@bbox.fr

Siret 451 451 066 000 34 - APE 8121Z

www.cabinet-egle.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 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
ANNEXE COMPTABLE	9
Annexe des comptes annuels	10
DETAIL DES COMPTES	23
Bilan - Actif détaillé	24
Bilan - Passif détaillé	27
Compte de résultat détaillé	29
ETATS DE GESTION	32
Soldes Intermédiaires de Gestion	33
Capacité d'autofinancement	34
Tableau de financement	35
Synthèse	36
Analyse trésorerie	37
Ratios indicateurs	38
Ratios de gestion	40
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	41
IMPRIMES FISCAUX	44
Réel Normal	45

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

R00011 - SAS A.E. SONIT

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS A.E. SONIT

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 235 020 €
Chiffre d'affaires	2 025 501 €
Résultat net comptable	107 006 €

Fait à REIMS,
Le 26/04/2024.

E MOREAU,
Expert-comptable.

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

R00011 - SAS A.E. SONIT

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

R00011 - SAS A.E. SONIT

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 1 235 019.61 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 107 005.82 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/04/2024.

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 5.57%, maximum déductible pour 2023, ont été calculés sur l'avance de trésorerie faite par SONIT à NS&R.

Les intérêts calculés s'élèvent à 8089.16 €.

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 31/12/2023 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 :

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

R00011 - SAS A.E. SONIT

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

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				73 363		5 835
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			5 584		8 168
		Matériel de transport			43 512		109 096
		Matériel de bureau & mobilier informatique			9 588		
	Emballages récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		TOTAL		132 048		123 099	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
		TOTAL					
		TOTAL GENERAL		133 165		123 099	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.		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.				6 962	72 236	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			2 834	10 918	
		Matériel de transport			4 819	147 789	
		Mat. bureau, inform., mobilier				9 588	
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		TOTAL		14 615	240 532		
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
		TOTAL					
		TOTAL GENERAL		14 615	241 649		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

R00011 - SAS A.E. SONIT

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 : amorts 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 outil. industriels	63 735	5 354	6 655	62 435
Autres immos corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	5 283	1 276	2 834	3 726
Matériel de transport	6 864	25 491	3 319	29 036
Mat. bureau et Informatiq., mob.	7 777	1 341		9 118
Emballages récupérables divers				
TOTAL	83 660	33 462	12 809	104 314
TOTAL GENERAL	83 777	33 462	12 809	104 431

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
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 01/01/2023 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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	6 050		6 050
	Autres créances clients	344 503	344 503	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 000	1 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	3 259	3 259	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	132 667	132 667	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	31 811	31 811	
	Charges constatées d'avance	7 026	7 026	
TOTAUX		526 316	520 267	6 050
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

R00011 - SAS A.E. SONIT

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 026
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	7 026

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	4 963
TOTAL	4 963

CAPITAUX PROPRES

R00011 - SAS A.E. SONIT

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

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	540 123	72 047		612 170
Résultat de l'exercice	72 047	107 006	72 047	107 006
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	656 433	179 053	72 047	763 439

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

R00011 - SAS A.E. SONIT

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)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	94 455	32 609	61 845	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	24 716	24 716		
Personnel & comptes rattachés	184 907	184 907		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	63 692	63 692		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	90 567	90 567		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	13 236	13 236		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	8	8		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	471 581	409 735	61 845	

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

R00011 - SAS A.E. SONIT

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	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	126 036
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	126 036

ENGAGEMENTS

R00011 - SAS A.E. SONIT

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

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 31268 €.

Intérêts de compte courant :

L'avance de trésorerie de SONIT à NS&R a été rémunérée au taux de 5.57% soit 8089.16 € pour l'exercice.