

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST QUENTIN - 0202 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 20/12/2024 - 5261 - 1990 B 00126 - 378 970 263 - SOGAREX

## ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société désignée ci-après :

SOGAREX

Société à responsabilité limitée

Capital : 525 000 euros

Siège social : 23 avenue Faidherbe 02100 SAINT-QUENTIN

378 970 263 RCS SAINT-QUENTIN

Représentée

par son représentant légal Monsieur Jean SAPHORES, co-gérant

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L. 232-21 à L. 232-23 du Code de commerce à :

dénomination : SOGAPEX

adresse du siège : 23 Avenue Faidherbe – 02100 SAINT-QUENTIN

numéro unique d'identification - (Siren) : 378 970 263 RCS SAINT-QUENTIN

Fait à Saint-Quentin,

Le 31 mai 2023



Jean SAPHORES

**SARL SOGAREX**  
**23 Avenue Faidherbe**  
**02100 SAINT-QUENTIN**

**BILAN DU 01/12/2021 AU 30/11/2022**

*Simplifié*

*Sabaté = 63*

**SOGAPEX<sup>®</sup>**  
des experts-comptables à votre écoute

---

23 Avenue Faidherbe - BP 143 - 02100 SAINT-QUENTIN - CEDEX  
Tél : 03 23 62 84 00 - Fax : 03 23 62 84 29  
Email : [sogapex@sogapex.fr](mailto:sogapex@sogapex.fr) - Site : [www.sogapex.fr](http://www.sogapex.fr)

# BILAN - ACTIF

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

## ACTIF

	Valeurs au 30/11/22		Valeurs au 30/11/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	
Capital souscrit non appelé			
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires	141 371,62	138 436,62	<b>2 935,00</b>
Fonds commercial (1)	2 630 553,92		<b>2 630 553,92</b>
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions	356 189,67	264 300,07	<b>91 889,60</b>
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles	577 944,49	512 258,47	<b>65 686,02</b>
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	148 465,37		<b>148 465,37</b>
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	25 064,93		<b>25 064,93</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>3 879 590,00</b>	<b>914 995,16</b>	<b>2 964 594,84</b>
<b>3 014 844,36</b>			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)	1 869 007,00		<b>1 869 007,00</b>
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	16 536,78		<b>16 536,78</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	7 446,84		<b>7 446,84</b>
2 340,00			
Créances			
Clients (3)	1 705 251,22		<b>1 705 251,22</b>
Clients douteux, litigieux (3)	187 526,35	295 369,25	<b>-107 842,90</b>
Clients Factures à établir (3)	22 200,00		<b>22 200,00</b>
Personnel et comptes rattachés (3)	2 638,45		<b>2 638,45</b>
Créances fiscales et sociales (3)	61 343,31		<b>61 343,31</b>
Autres créances (3)	66 643,14		<b>66 643,14</b>
Débiteurs divers (3)	8 107,84		<b>8 107,84</b>
4 641,98			
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres	250 000,00		<b>250 000,00</b>
250 000,00			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	1 156 274,68		<b>1 156 274,68</b>
Charges constatées d'avance (3)	91 118,73		<b>91 118,73</b>
87 394,03			
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 444 094,34</b>	<b>295 369,25</b>	<b>5 148 725,09</b>
<b>5 269 935,58</b>			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écart de conversion actif			
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>9 323 684,34</b>	<b>1 210 364,41</b>	<b>8 113 319,93</b>
<b>8 284 779,94</b>			

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

## PASSIF

	Valeurs au 30/11/22	Valeurs au 30/11/21
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital ( dont versé : 525 000,00 )	525 000,00	525 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	435 469,00	435 469,00
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	52 500,00	52 500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 276 369,99	1 264 355,83
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	383 950,62	292 014,16
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>2 673 289,61</b>	<b>2 569 338,99</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>2 673 289,61</b>	<b>2 569 338,99</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	247 025,51	340 843,10
Emprunts et dettes financières diverses (3)	618 435,01	673 917,53
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	377 156,71	536 191,06
Dettes fiscales et sociales	1 046 349,95	1 013 625,49
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	16 226,14	24 173,77
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	3 134 837,00	3 126 690,00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>5 440 030,32</b>	<b>5 715 440,95</b>
Écarts de conversion passif		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>8 113 319,93</b>	<b>8 284 779,94</b>
(1) Dont à plus d'un an	167 872,87	752 052,04
(1) Dont à moins d'un an	5 272 157,45	4 963 389,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Certifié Conforme



# COMPTE DE RÉSULTAT - PRODUITS

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

PRODUITS (hors taxes)	Exercice du 01/12/21 au 30/11/22			du 01/12/20
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	au 30/11/21
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	295 723,56		295 723,56	283 807,90
Production vendue (biens et services)	5 328 946,67		5 328 946,67	5 017 837,88
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>5 624 670,23</b>		<b>5 624 670,23</b>	<b>5 301 645,78</b>
Production stockée			57 795,00	173 201,00
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			8 666,68	17 333,28
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges			107 366,03	222 156,23
Autres produits			18,09	68,46
Sous-total			173 845,80	412 758,97
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>5 798 516,03</b>	<b>5 714 404,75</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
De participation (2)			31 800,00	25 000,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)			29,64	27,14
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>31 829,64</b>	<b>25 027,14</b>
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion			7 778,93	918,82
Sur opérations en capital			4 909,53	4 075,37
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			<b>12 688,46</b>	<b>4 994,19</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			<b>5 843 034,13</b>	<b>5 744 426,08</b>
<b>PERTE (3)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>5 843 034,13</b>	<b>5 744 426,08</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs			7 124,56	313,52
(2) Dont produits concernant les entités liées			31 800,00	25 000,00
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de				

# COMPTE DE RÉSULTAT - CHARGES

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

**Du 01/12/2021 au 30/11/2022**

<b>CHARGES (hors taxes)</b>	Exercice du 01/12/21 au 30/11/22			du 01/12/20
	Achats	Var. Stocks	Total	au 30/11/21
Charges d'exploitation (1)				
Achats de marchandises	20 228,24	-640,54	19 587,70	29 884,02
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes *			1 917 706,18	1 832 284,37
Impôts, taxes et versements assimilés			40 014,52	66 701,83
Salaires et traitements			2 247 077,51	2 173 182,35
Charges sociales			864 080,34	842 639,96
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			57 788,31	57 360,98
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			72 812,24	84 561,08
Dotations aux provisions				
Autres charges			28 290,55	148 547,01
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>5 247 357,35</b>	<b>5 235 161,60</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (2)			12 865,65	11 133,21
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>			<b>12 865,65</b>	<b>11 133,21</b>
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion			281,51	18 409,19
Sur opérations en capital				3 855,92
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>281,51</b>	<b>22 265,11</b>
Participation des salariés aux résultats			71 115,00	61 706,00
Impôt sur les bénéfices			127 464,00	122 146,00
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			<b>5 459 083,51</b>	<b>5 452 411,92</b>
<b>BÉNÉFICE (3)</b>			<b>383 950,62</b>	<b>292 014,16</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>5 843 034,13</b>	<b>5 744 426,08</b>
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			259,66	16 209,56
(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de			12 406,95	-17 270,92

# SOMMAIRE DE L'ANNEXE

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

## Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

O = Produite  
LF = cf. Liasse fiscale  
NA = Non applicable

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	LF
ACTIF IMMOBILISÉ	LF
ETAT DES AMORTISSEMENTS	LF
DÉPRÉCIATIONS	LF
PROVISIONS	LF
CRÉDIT BAIL	NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES <i>Filiales et Participations</i>	O
ECARTS DE RÉÉVALUATION	
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>	NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>	NA
ACTIF CIRCULANT	O
<i>Etat des échéances des créances</i>	
ENTREPRISES LIÉES	NA
<i>Identité de la société consolidante</i> <i>Situation fiscale latente et conditionnelle</i>	
COMPTES DE RÉGULARISATIONS - ACTIF	O
<i>Charges constatées d'avance</i> <i>ou Charges à répartir sur plusieurs exercices</i> <i>ou Produits à recevoir</i>	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS	NA
DETTES	O
COMPTES DE RÉGULARISATIONS - PASSIF	O
<i>Produits constatés d'avance</i> <i>ou charges à payer</i>	
ENGAGEMENTS	
<i>Engagements donnés</i> <i>Engagements reçus</i>	NA
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES	NA
EFFECTIF	NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	NA
COMMENTAIRE	NA

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

**Du 01/12/2021 au 30/11/2022**

## 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 30/11/2022 dont le total est de 8 113 319,93 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 383 950,62 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2021 au 30/11/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 25/02/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

## 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 30/11/2022 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 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.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

# RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

**Du 01/12/2021 au 30/11/2022**

## **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.

## **Amortissements des biens décomposables :**

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

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 :

- Constructions	25 - 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 - 15 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	4 - 7 ans
- Matériels et outillages	4 - 5 ans
- Matériel de transport	3 - 5 ans
- Matériel et informatique	3 - 5 ans
- Mobilier	5 - 10 ans

## **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.

## **PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT**

La valeur brute est 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**

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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

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.



# TABLEAU FILIALES ET PARTICIPATIONS

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette				
Filiales et participations (1)	15 000,00	36 714,32	100,00	135 000,00	135 000,00	34 652,85	61 150,00	33 929,95	31 800,00

## A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

### 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

AUDIT OFFICE - -

### 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

## B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

### 1. Filiales non reprises au SA :

- a. Filiales françaises
- b. Filiales étrangères

### 2. Participations non reprises au SA :

- a. Dans des sociétés françaises
- b. Dans des sociétés étrangères

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (S B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la partie entre feuillets et les autres devises.

(6) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes

(7) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

# ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

## 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	25 064,93		25 064,93
	Clients douteux ou litigieux	187 526,35		187 526,35
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 727 451,22	1 727 451,22	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 638,45	2 638,45	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-27,71	-27,71	
	Impôts sur les bénéfiques			
	Etat & autres coll. publiques	61 371,02	61 371,02	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	34 652,85	34 652,85	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	40 098,13	40 098,13		
Charges constatées d'avance	91 118,73	91 118,73		
<b>TOTAUX</b>		<b>2 169 893,97</b>	<b>1 957 302,69</b>	<b>212 591,28</b>
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

# COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

**Du 01/12/2021 au 30/11/2022**

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		91 118,73
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>91 118,73</b>

## 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	22 200,00	
Autres créances	6 918,31	
Disponibilités		
	<b>TOTAL</b>	<b>29 118,31</b>

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 500,00	150,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 500,00	150,00

## AFFECTATION DU RÉSULTAT

### TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		292 014,16
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	<b>TOTAL DES ORIGINES</b>	<b>292 014,16</b>
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	12 014,00
Dividendes		280 000,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	<b>TOTAL DES AFFECTATIONS</b>	<b>292 014,00</b>

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

## TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	525 000,00			525 000,00
Primes liées au capital social	435 469,00			435 469,00
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	52 500,00			52 500,00
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 264 355,83	12 014,16		1 276 369,99
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>292 014,16</b>	<b>383 950,62</b>	<b>292 014,16</b>	<b>383 950,62</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>2 569 338,99</b>	<b>395 964,78</b>	<b>292 014,16</b>	<b>2 673 289,61</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

**Du 01/12/2021 au 30/11/2022**

## 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	2 394,47	2 394,47		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	244 631,04	76 758,17	167 872,87	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	377 156,71	377 156,71		
Personnel & comptes rattachés	356 966,45	356 966,45		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	260 962,80	260 962,80		
Etat & Impôts sur les bénéfices	11 168,00	11 168,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	380 952,71	380 952,71		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	36 299,99	36 299,99		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	618 435,01	618 435,01		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	16 226,14	16 226,14		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 134 837,00	3 134 837,00		
<b>TOTAUX</b>	<b>5 440 030,32</b>	<b>5 272 157,45</b>	<b>167 872,87</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	94 223,86			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	202 809,24			

renvois

# COMPTES RÉGULARISATION PASSIF

**SOGAPEX - SARL SOGAREX**

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 134 837,00
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>3 134 837,00</b>

## 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	2 394,47
Emprunts et dettes financières divers	10 069,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	206 116,57
Dettes fiscales et sociales	537 868,93
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 035,70
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>758 485,66</b>

**SOGAREX**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 525 000 euros**  
**Siège social : 23 avenue Faidherbe**  
**02100 SAINT-QUENTIN**  
**378 970 263 RCS SAINT-QUENTIN**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 31 MAI 2023**

**PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2022**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Novembre 2022 s'élevant à 383 950,62 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	383 950,62 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 108,00 euros par part	378 000,00 euros
Le solde au compte des autres réserves qui s'élève ainsi à 1 282 320,61 euros.	5 950,62 euros

Il est précisé que :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 Novembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 82 728,00 euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 Novembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 295 272,00 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué le 01 juin 2023.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

TC      llw      av:

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- Soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- Soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 novembre 2019 :

240 000,00 euros, soit 68,57 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 78 514,00 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 161 486,00 euros

Exercice clos le 30 novembre 2020 :

224 000,00 euros, soit 64,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 73 280,00 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 150 720,00 euros

Exercice clos le 30 novembre 2021 :

280 000,00 euros, soit 80,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 71 387,00 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 208 613,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mai 2023**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

The image shows several handwritten signatures in black ink, some overlapping each other, positioned below the text 'Certifié conforme La Gérance'. The signatures are stylized and difficult to read, but they appear to be the names of the board members.