

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST QUENTIN - 0202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 20/12/2024 - 5262 - 1990 B 00126 - 378 970 263 - SOGAREX

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société désignée ci-après :

SOGAREX

Société par actions simplifiée

Capital : 525 000 euros

Siège social : 23 avenue Faidherbe, 02100 SAINT-QUENTIN

378 970 263 RCS SAINT-QUENTIN

Représentée

par son représentant légal OPTIM'HORIZON, Présidente, elle-même représentée par son gérant, Hervé WOSJTASAK

- 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 : SOGAREX

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

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

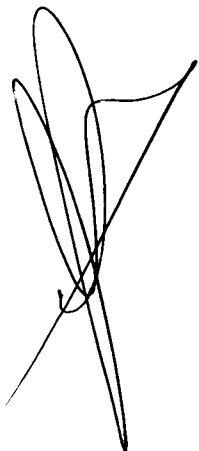
Fait à Saint-Quentin,

Le 31 mai 2024

OPTIM'HORIZON

Représentée par

Hervé WOJTASZAK

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'H. Wosjtasak', written over the printed name 'Hervé WOJTASZAK'.

SARL SOGAREX
23 Avenue Faidherbe
02100 SAINT-QUENTIN

BILAN DU 01/12/2022 AU 30/11/2023

- Simplifié -

Solanes 064

SOGAPEX[®]

des experts-comptables à votre écoute

23 Avenue Faidherbe - BP 149 - 02100 SAINT-QUENTIN - FRANCE

Tel : 03 23 82 34 00 - Fax : 03 23 82 34 01

E-mail : sogarex@sogapex.fr - www.sogapex.fr

BILAN - ACTIF

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

ACTIF

	Valeurs au 30/11/23		Valeurs au 30/11/22	
	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	141 371,62	139 336,62	2 035,00	2 935,00
Fonds commercial (1)	2 630 553,92		2 630 553,92	2 630 553,92
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	356 189,67	296 338,08	59 851,59	91 889,60
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	605 274,95	534 758,50	70 516,45	65 686,02
Immobilisations corporelles en cours	35 235,76		35 235,76	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	148 465,37		148 465,37	148 465,37
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 064,93		25 064,93	25 064,93
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 942 156,22	970 433,20	2 971 723,02	2 964 594,84
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	1 942 814,00		1 942 814,00	1 869 007,00
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	13 537,97		13 537,97	16 536,78
Avances et acomptes versés sur commandes				7 446,84
Créances				
Clients (3)	1 660 120,69		1 660 120,69	1 705 251,22
Clients douteux, litigieux (3)	233 515,11	325 031,79	-91 516,68	-107 842,90
Clients Factures à établir (3)	44 400,00		44 400,00	22 200,00
Personnel et comptes rattachés (3)	1 000,00		1 000,00	2 638,45
Créances fiscales et sociales (3)	200 413,21		200 413,21	61 343,31
Autres créances (3)	137 085,61		137 085,61	66 643,14
Débiteurs divers (3)	10 613,80		10 613,80	8 107,84
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	400 522,33		400 522,33	250 000,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	880 611,70		880 611,70	1 156 274,68
Charges constatées d'avance (3)	133 376,07		133 376,07	91 118,73
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 658 010,49	325 031,79	5 332 978,70	5 148 725,09
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	9 600 166,71	1 295 464,99	8 304 701,72	8 113 319,93

(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 01/12/2022 au 30/11/2023

PASSIF

	Valeurs au 30/11/23	Valeurs au 30/11/22
CAPITAUX PROPRES		
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		
Report à nouveau	1 282 320,61	1 276 369,99
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	286 583,27	383 950,62
SITUATION NETTE	2 581 872,88	2 673 289,61
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 581 872,88	2 673 289,61
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	169 439,12	247 025,51
Emprunts et dettes financières diverses (3)	779 776,12	618 435,01
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	562 582,08	377 156,71
Dettes fiscales et sociales	971 930,40	1 046 349,95
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	42 305,12	16 226,14
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	3 196 796,00	3 134 837,00
TOTAL DETTES	5 722 828,84	5 440 030,32
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	8 304 701,72	8 113 319,93

Certifié Conforme

(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

645 880,75
5 076 948,09

167 872,87
5 272 157,00

COMPTE DE RÉSULTAT - PRODUITS

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

PRODUITS (hors taxes)	Exercice du 01/12/22 au 30/11/23			du 01/12/21
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	au 30/11/22
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	307 776,41		307 776,41	295 723,56
Production vendue (biens et services)	5 430 762,65		5 430 762,65	5 328 946,67
Montant net du chiffre d'affaires	5 738 539,06		5 738 539,06	5 624 670,23
Production stockée			73 807,00	57 795,00
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			8 000,00	8 666,68
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges			131 809,80	107 366,03
Autres produits			177,47	18,09
Sous-total			213 794,27	173 845,80
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			5 952 333,33	5 798 516,03
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
De participation (2)			33 900,00	31 800,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)			871,58	29,64
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			34 771,58	31 829,64
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion			3 947,99	7 778,93
Sur opérations en capital				4 909,53
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			3 947,99	12 688,46
TOTAL DES PRODUITS			5 991 052,90	5 843 034,13
PERTE (3)				
TOTAL GÉNÉRAL			5 991 052,90	5 843 034,13

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

3 947,99

7 124,56

(2) Dont produits concernant les entités liées

33 900,00

31 800,00

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de

COMPTE DE RÉSULTAT - CHARGES

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/12/22 au 30/11/23			du 01/12/21
	Achats	Var. Stocks	Total	au 30/11/22
Charges d'exploitation (1)				
Achats de marchandises	25 236,11	2 998,81	28 234,92	19 587,70
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes *			2 089 774,24	1 917 706,18
Impôts, taxes et versements assimilés			29 845,00	40 014,52
Salaires et traitements			2 313 690,20	2 247 077,51
Charges sociales			962 176,89	864 080,34
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			55 438,04	57 788,31
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			97 289,54	72 812,24
Dotations aux provisions				
Autres charges			7 121,48	28 290,55
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			5 583 570,31	5 247 357,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (2)			33 829,24	12 865,65
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			33 829,24	12 865,65
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion			4 822,08	281,51
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			4 822,08	281,51
Participation des salariés aux résultats			24 305,00	71 115,00
Impôt sur les bénéfices			57 943,00	127 464,00
TOTAL DES CHARGES			5 704 469,63	5 459 083,51
BÉNÉFICE (3)			286 583,27	383 950,62
TOTAL GÉNÉRAL			5 991 052,90	5 843 034,13
* Y compris :				
- redevances de crédit-bail mobilier				
- redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			3 230,08	259,66
(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées				
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de			-874,09	12 406,95

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

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 01/12/2022 au 30/11/2023

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 30/11/2023 dont le total est de 8 304 701,72 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 286 583,27 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2022 au 30/11/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 10/03/2024.

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 30/11/2023 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 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 01/12/2022 au 30/11/2023

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.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation					
	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	295 369,25	97 289,54	67 627,00	325 031,79
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL	295 369,25	97 289,54	67 627,00	325 031,79
	TOTAL GÉNÉRAL	295 369,25	97 289,54	67 627,00	325 031,79
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises					
- d'exploitation		97 289,54	67 627,00		
- financières					
- exceptionnelles					
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

TABLEAU FILIALES ET PARTICIPATIONS

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part au capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	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					

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

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

AUDIT OFFICE - 22 rue Félix Faure 02100 Saint-Quentin - 39870354600042	15 000,00	36 744,27	100,00	135 000,00	135 000,00			60 450,00	16 585,20	33 900,00
--	-----------	-----------	--------	------------	------------	--	--	-----------	-----------	-----------

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 §A :

a. Filiales françaises

b. Filiales étrangères

2. Participations non reprises au §A :

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 (§ 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 part entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

(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) Si 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 01/12/2022 au 30/11/2023

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	25 064,93		25 064,93
	Clients douteux ou litigieux	233 515,11		233 515,11
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 704 520,69	1 704 520,69	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 000,00	1 000,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	63 177,00	63 177,00	
	Etat & autres	137 236,21	137 236,21	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	35 182,79	35 182,79		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	112 516,62	112 516,62		
Charges constatées d'avance	133 376,07	133 376,07		
TOTAUX		2 445 589,42	2 187 009,38	258 580,04
RENVIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		133 376,07
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	133 376,07

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	44 400,00	
Autres créances	11 613,80	
Disponibilités	294,53	
	TOTAL	56 308,33

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

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		383 950,62
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	TOTAL DES ORIGINES	383 950,62
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	5 950,62
Dividendes		378 000,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	383 950,62

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

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	1 276 369,99	5 950,62		1 282 320,61
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	383 950,62	286 583,27	383 950,62	286 583,27
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 673 289,61	292 533,89	383 950,62	2 581 872,88

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

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	1 566,25	1 566,25		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	167 872,87	68 992,12	98 880,75	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	547 000,00			547 000,00
Fournisseurs & comptes rattachés	562 582,08	562 582,08		
Personnel & comptes rattachés	297 831,98	297 831,98		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	250 641,04	250 641,04		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	387 690,24	387 690,24		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	35 767,14	35 767,14		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	232 776,12	232 776,12		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	42 305,12	42 305,12		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 196 796,00	3 196 796,00		
TOTAUX	5 722 828,84	5 076 948,09	98 880,75	547 000,00
renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	76 758,17			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	186 398,43			

COMPTES RÉGULARISATION PASSIF

SOGAPEX - SARL SOGAREX

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 196 796,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 196 796,00

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	1 566,25
Emprunts et dettes financières divers	31 887,07
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	265 796,84
Dettes fiscales et sociales	453 160,68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 643,34
TOTAL DES CHARGES À PAYER	754 054,18

SOGAREX
Société par actions simplifiée
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 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice
clos le 30 novembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2023 s'élevant à 286 583,27 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	286 583,27 euros
A titre de dividendes Soit 65,00 euros par action	227 500,00 euros
Le solde au compte des autres réserves qui s'élève ainsi à 1 341 403,88 euros.	59 083,27 euros

Il est précisé que :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 novembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 49 725,00 euros,
- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 novembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 177 775,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 31 mai 2024.

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.

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 derniers exercices ont été les suivants :

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

Exercice clos le 30 novembre 2022 :

378 000,00 euros, soit 108,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 82 728,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 295 272,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mai 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Hervé WOJTASZAK
Société OPTIM'HORIZON

