

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONTPELLIER - 3405 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 02/04/2025 - 7071 - 1985 B 00592 - 333 464 030 - SOFRACO SA

Bilan Actif

31/08/2024

31/08/2023

Etat exprimé en euros

Bruts

Amort. et Dépréc.

Net

Net

Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement & rech. et développ.				
	Autres	198 857	19 459	179 398	179 398
	Avances et acomptes				
	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)				
	Terrains				
	Aménagements fonciers				
	Améliorations du fonds				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres	62 056	60 747	1 309	610
	IMMO. CORPORELLES (biens vivants)				
	Animaux reproducteurs				
	Animaux de service				
	Plantations pérennes et végétaux immobilisés				
	AUTRES IMMO. CORPORELLES				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	341		341	341
Total de l'actif immobilisé		261 254	80 206	181 048	180 349
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Animaux et végétaux en terre (cycle long)				
	Animaux et végétaux en terre (cycle court)				
	En cours de production de biens et svces(c.l.)				
	En cours de production de biens et svces(c.c.)				
	Approvisionnements et marchandises				
	Produits intermédiaires et finis				
	AVANCES ET ACOMPTES VERSES / CDES				
	CREANCES				
	Clients et comptes rattachés	606 689	94 994	511 695	384 766
COMPTES DE REGULARISATION	Autres clients et comptes rattachés				
	Autres	192 624		192 624	149 182
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 927		1 927	114 834
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL II	801 240	94 994	706 247	648 782
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Ecart de conversion actif				
	TOTAL ACTIF	1 062 495	175 200	887 295	829 131

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	60 980	60 980
	Primes émissions, fusions, apports	36 944	36 944
	Ecart de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserve légale	6 098	6 098
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres		
	Report à nouveau	498 951	497 325
	Résultat de l'exercice	18 463	61 626
	Subventions d'investissements		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	621 436	662 973
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts dettes établissements de crédit		
	Emprunts Fonciers		
	Concours bancaires et découverts		
	Autres	25 984	50
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	AUTRES DETTES		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 600	25 756
	Dettes autres fournisseurs sur comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	151 309	136 413
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 966	3 938
	COMPTES DE REGULARISATION		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	265 859	166 157
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		887 295	829 131
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		18 462,56	61 625,92
(1) dont dettes à moins d'un an		265 859	166 157
dont dettes à plus d'un an			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	867 802		867 802	733 274
	Montant net du chiffre d'affaires	867 802		867 802	733 274
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 904	2 185
	Autres produits			6 349	
Total des produits d'exploitation (1)				879 055	735 459
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			327 699	309 844
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 777	5 616
	Salaires et traitements			386 279	251 100
	Charges sociales du personnel			135 942	92 016
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			577	377
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			48	5	
Total des charges d'exploitation (2)				857 323	658 958
RESULTAT D'EXPLOITATION				21 732	76 501

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/08/2024

31/08/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		21 732	76 501
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	12	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		12	
RESULTAT FINANCIER		(12)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		21 721	76 501
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 258	14 875
TOTAL DES PRODUITS		879 055	735 459
TOTAL DES CHARGES		860 592	673 833
RESULTAT DE L'EXERCICE		18 463	61 626

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **887 295 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 879 055 euros** et un total **charges de 860 592 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 18 463 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/08/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	198 857					198 857
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	198 857					198 857
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	2 631					2 631
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	58 148		1 277			59 425
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 780		1 277			62 056	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	341					341
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	341					341
TOTAL		259 978		1 277			261 254

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	19 459			19 459
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	19 459			19 459
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 631			2 631
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	57 538	577		58 116
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 170	577		60 747
TOTAL	79 629	577		80 206

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	94 994			94 994
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	94 994			94 994
	TOTAL GENERAL	94 994			94 994
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/08/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	341	341	
	Clients douteux ou litigieux	95 620	95 620	
	Autres créances clients	511 069	511 069	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 203	1 203	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 046	6 046	
	Impôts sur les bénéfices	7 899	7 899	
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 021	14 021	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	161 879	161 879	
	Débiteurs divers	1 577	1 577	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		799 655	799 655	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		161 879		

		31/08/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	85 600	85 600		
	Personnel et comptes rattachés	21 245	21 245		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 119	25 119		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	100 830	100 830		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 115	4 115		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	25 984	25 984		
	Autres dettes	2 966	2 966		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		265 859	265 859		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		25 984			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2024

Total des Produits à recevoir		381 649
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>374 400</i>	374 400
Autres créances <i>Activité Partielle</i> <i>ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>1 203</i> <i>6 046</i>	7 249

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2024

Total des Charges à payer		31 433
Dettes fiscales et sociales		31 433
<i>PERS CONGES A PAYER</i>	21 245	
<i>ORG.SOC. CONGES A PAYER</i>	7 340	
<i>Taxe d'apprentissage libératoire</i>	40	
<i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	67	
<i>Taxe d'apprentissage</i>	169	
<i>FORMATION CONTINUE</i>	2 572	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/08/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Capital social

Etat exprimé en euros		31/08/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	24,3918	60 979,61
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 500,00	24,3918	60 979,61

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/08/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Extrait du PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 24 janvier 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2024

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos au 31 août 2024 s'élevant à 18 463 € :

Dividendes 0 €

Report à nouveau 18 463 €

Total égal au bénéfice de l'exercice 18 463 €

L'assemblée se déclare informée que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Distribution globale éligible à l'abattement
-----------	--

2020	0 €
------------	-----

2021	0 €
------------	-----

2022.....	0 €
-----------	-----

2023.....	60 000 €
-----------	----------

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,
La Présidence

**Extrait du RAPPORT DE GESTION A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 24 janvier 2025**

Proposition d'affectation du résultat :

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 de la manière suivante :

Report à nouveau18 463 €

Total égal au bénéfice de l'exercice.....18 463 €

L'assemblée se déclare informée que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Distribution globale éligible à l'abattement
2020	0 €
2021	0 €
2022.....	0 €
2023.....	60 000 €

Certifié conforme,
La Présidence