

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST QUENTIN - 0202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 17/06/2025 - 1672 - 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 Monsieur Hervé WOJTASZAK

- 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 30 Mai 2025

OPTIM'HORIZON

Représentée par Monsieur Hervé WOJTASZAK

Présidente

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'H. Wojtaszak', written over a large, faint 'X' mark.

BILAN

BILAN - ACTIF

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

ACTIF

	Valeurs au 30/11/24		Valeurs au 30/11/23	
	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	140 236,62	1 135,00	2 035,00
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	310 842,51	45 347,16	59 851,59
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	605 274,95	553 589,56	51 685,39	70 516,45
Immobilisations corporelles en cours	115 739,59		115 739,59	35 235,76
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	148 465,37	84 169,00	64 296,37	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	4 022 660,05	1 088 837,69	2 933 822,36	2 971 723,02
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	1 922 896,00		1 922 896,00	1 942 814,00
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	16 168,59		16 168,59	13 537,97
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 905 800,97		1 905 800,97	1 660 120,69
Clients douteux, litigieux (3)	232 710,52	314 582,56	-81 872,04	-91 516,68
Clients Factures à établir (3)	3 120,00		3 120,00	44 400,00
Personnel et comptes rattachés (3)	96,91		96,91	1 000,00
Créances fiscales et sociales (3)	137 646,03		137 646,03	200 413,21
Autres créances (3)	24 693,00		24 693,00	137 085,61
Débiteurs divers (3)				10 613,80
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	406 762,21		406 762,21	400 522,33
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 002 385,67		1 002 385,67	880 611,70
Charges constatées d'avance (3)	98 512,96		98 512,96	133 376,07
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 750 792,86	314 582,56	5 436 210,30	5 332 978,70
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	9 773 452,91	1 403 420,25	8 370 032,66	8 304 701,72

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

PASSIF

	Valeurs au 30/11/24	Valeurs au 30/11/23
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	1 341 403,88	1 282 320,61
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	185 400,28	286 583,27
SITUATION NETTE	2 539 773,16	2 581 872,88
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 539 773,16	2 581 872,88
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)	143 393,02	169 439,12
Emprunts et dettes financières diverses (3)	847 022,84	779 776,12
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	700 231,26	562 582,08
Dettes fiscales et sociales	1 036 626,26	971 930,40
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	78 761,12	42 305,12
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	3 024 225,00	3 196 796,00
TOTAL DETTES	5 830 259,50	5 722 828,84
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	8 370 032,66	8 304 701,72
(1) Dont à plus d'un an	607 455,71	645 880,75
(1) Dont à moins d'un an	5 222 803,79	5 076 948,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT (SIG)

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

	Du 01/12/23 Au 30/11/24	en % de CA	Du 01/12/22 Au 30/11/23	en % de CA	Variation en valeur en %	
TOTAL PRODUITS DE L'ACTIVITE	6 183 725,21	100,00	5 812 346,06	100,00	371 379,15	6,39
Ventes de marchandises	322 299,24	100,00	307 776,41	100,00	14 522,83	4,72
- Coût d'achat des marchandises vendues	15 222,89	4,72	28 234,92	9,17	-13 012,03	-46,08
MARGE COMMERCIALE	307 076,35	95,28	279 541,49	90,83	27 534,86	9,85
Production vendue (biens et services)	5 812 469,45	99,16	5 392 784,90	97,97	419 684,55	7,78
+ / - Production stockée ou immobilisée	-19 918,00	-0,34	73 807,00	1,34	-93 725,00	-126,99
+ Produits des activités annexes	68 874,52	1,18	37 977,75	0,69	30 896,77	81,35
PRODUCTION DE L'EXERCICE	5 861 425,97	100,00	5 504 569,65	100,00	356 856,32	6,48
- Coût des Matières premières et sous-traitance	70 753,47	1,21	41 002,08	0,74	29 751,39	72,56
MARGE SUR PRODUCTION	5 790 672,50	98,79	5 463 567,57	99,26	327 104,93	5,99
MARGE BRUTE TOTALE	6 097 748,85	98,61	5 743 109,06	98,81	354 639,79	6,18
- Autres achats	70 701,45	1,14	83 549,90	1,44	-12 848,45	-15,38
- Charges externes	2 460 020,11	39,78	1 965 222,26	33,81	494 797,85	25,18
+ Transfert de charges externes	1 900,00	0,03	1 900,00	0,03		
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	3 568 927,29	57,71	3 696 236,90	63,59	-127 309,61	-3,44
+ Subventions d'exploitation	6 000,00	0,10	8 000,00	0,14	-2 000,00	-25,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	28 149,00	0,46	29 845,00	0,51	-1 696,00	-5,68
- Charges de personnel	3 112 518,77	50,33	3 035 019,58	52,22	77 499,19	2,55
- Rémunération de l'exploitant			155 250,00	2,67	-155 250,00	-100,00
- Cotisations de l'exploitant			85 597,51	1,47	-85 597,51	-100,00
+ Transferts charges sociales et taxes	11 884,81	0,19	62 282,80	1,07	-50 397,99	-80,92
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	446 144,33	7,21	460 807,61	7,93	-14 663,28	-3,18
+ Autres produits d'exploitation	82 840,36	1,34	67 804,47	1,17	15 035,89	22,18
- Dotations aux amortissements	34 235,49	0,55	55 438,04	0,95	-21 202,55	-38,25
- Dotations aux dépréciations	68 718,51	1,11	97 289,54	1,67	-28 571,03	-29,37
- Autres charges d'exploitation	42 308,29	0,68	7 121,48	0,12	35 186,81	494,09
RESULTAT D'EXPLOITATION	383 722,40	6,21	368 763,02	6,34	14 959,38	4,06
+ Produits financiers	22 756,30	0,37	34 771,58	0,60	-12 015,28	-34,55
- Charges financières	118 411,57	1,91	33 829,24	0,58	84 582,33	250,03
RESULTAT COURANT	288 067,13	4,66	369 705,36	6,36	-81 638,23	-22,08
+ Produits exceptionnels (1)	27 794,15	0,45	3 947,99	0,07	23 846,16	604,01
- Charges exceptionnelles (2)	196,00		4 822,08	0,08	-4 626,08	-95,94
- Participation et Impôts sur les bénéfices	130 265,00	2,11	82 248,00	1,42	48 017,00	58,38
RESULTAT EXERCICE	185 400,28	3,00	286 583,27	4,93	-101 182,99	-35,31

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

ANNEXE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

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	O
<i>Filles et Participations</i>	
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>État 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>	NA
<i>Engagements reçus</i>	
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 - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

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 30/11/2024 dont le total est de 8 370 032,66 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 185 400,28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2023 au 30/11/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/03/2025.

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 30/11/2024 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 - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

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 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.

Sur l'exercice il a été décidé de constater la dépréciation de la participation de notre société dans la société Audit Office. Une provision a été passée pour un montant de 84 169 euros portant le montant net de la participation à la somme de 50 831 euros ce qui correspond à la valeur des fonds propres de la société Audit Office.

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.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

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 - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

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 entretiens et grds 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		84 169,00		84 169,00
	- titres de participation				
- autres immobs financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	325 031,79	68 718,51	79 167,74	314 582,56	
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL	325 031,79	152 887,51	79 167,74	398 751,56
	TOTAL GÉNÉRAL	325 031,79	152 887,51	79 167,74	398 751,56
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		68 718,51	79 167,74	
	Dont dotations & reprises		84 169,00		
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

TABLEAU FILIALES ET PARTICIPATIONS

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report à nouveau avant affectation des resultats (8) (10)	Quote-part du 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 avalis donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfices ou pertes 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 - -	15 000,00	35 829,47	100,00	135 000,00	50 831,00			16 200,00	-998,38	16 500,00
------------------	-----------	-----------	--------	------------	-----------	--	--	-----------	---------	-----------

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 en 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 - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

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	232 710,52		232 710,52
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	1 908 920,97	1 908 920,97	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	96,91	96,91	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 704,76	18 704,76	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	118 941,27	118 941,27	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	21 456,00	21 456,00	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 237,00	3 237,00		
Charges constatées d'avance	98 512,96	98 512,96		
TOTAUX		2 427 645,32	2 169 869,87	257 775,45
Renvois	(1) Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES RÉGULARISATION ACTIF

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		98 512,96
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	98 512,96

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	3 120,00
	Autres créances	18 704,76
	Disponibilités	248,25
	TOTAL	22 073,01

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

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		286 583,27
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	286 583,27
Affectations aux réserves		
- Réserves légales		
- Autres réserves		59 083,27
Dividendes		227 500,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	286 583,27

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

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	1 282 320,61	59 083,27		1 341 403,88
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	286 583,27	185 400,28	286 583,27	185 400,28
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	2 581 872,88	244 483,55	286 583,27	2 539 773,16

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

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	1 242,84	1 242,84		
etbs de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine	142 150,18	81 694,47	60 455,71	
Emprunts & dettes financiers divers (1)(2)	547 000,00			547 000,00
Fournisseurs & comptes rattachés	700 231,26	700 231,26		
Personnel & comptes rattachés	330 179,20	330 179,20		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	239 543,28	239 543,28		
Etat & Impôts sur les bénéfices	21 240,00	21 240,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	420 958,50	420 958,50		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	24 705,28	24 705,28		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	300 022,84	300 022,84		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	78 761,12	78 761,12		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	3 024 225,00	3 024 225,00		
TOTAUX	5 830 259,50	5 222 803,79	60 455,71	547 000,00
renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	43 221,00			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	68 992,12			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	208 996,76			

COMPTES RÉGULARISATION PASSIF

SOGAPEX - SAS SOGAREX

Du 01/12/2023 au 30/11/2024

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 024 225,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	3 024 225,00

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	1 291,27
Emprunts et dettes financières divers	32 108,90
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	424 546,50
Dettes fiscales et sociales	477 400,97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	41 041,76
TOTAL DES CHARGES À PAYER	976 389,40

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 30 MAI 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice
clos le 30 novembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2024 s'élevant à 185 400,28 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	185 400,28 euros
A titre de dividendes	182 000,00 euros
Soit 52,00 euros par action	
Le solde	3 400,28 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 344 804,16 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 novembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 39 832,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 novembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 142 168,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 mai 2025.

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 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

Exercice clos le 30 novembre 2023 :

227 500,00 euros, soit 65,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 49 725,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 177 775,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Mai 2025

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

Certifié conforme
La Présidente
Hervé WOJTASZAK
Société ORTIM'HORIZON

