SO.TRA.MAN
Société à responsabilité limitée
au capital de 12 195,92 euros
Siège social : Route de Verne
25110 AUTECHAUX
404 860 421 RCS BESANCON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 SEPTEMBRE 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2026

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2026 s'élevant à -130 540,48 euros de la manière suivante :

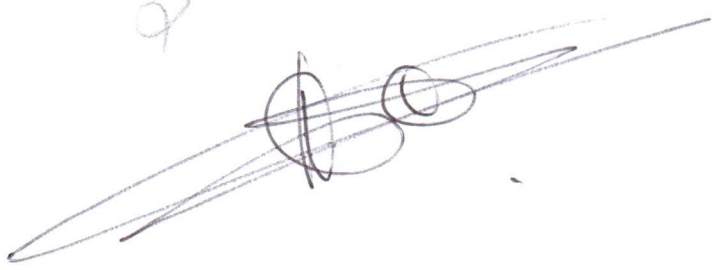
Perte de l'exercice :	-130 540,48 euros
Report à nouveau antérieur :	-163 804,41 euros
Au compte « **report à nouveau** » S'élevant ainsi à -294 344,89 euros	-130 540,48 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 Septembre 2026 :

Cette résolution est adoptee à l'unanimite

Certifié conforme
La Gérance



CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

BILAN ACTIF

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

	Valeur au 31/03/2026			% de l'actif	Valeur au 31/03/2025	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, ...	6 645	6 645				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				2,26		2,63
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...	41 186	38 340	2 846		4 832	
Autres immobilisations corporelles	97 875	66 238	31 638		41 912	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Immobilisations financières				32,21		27,63
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	491 862		491 862		491 862	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	**637 569**	**111 223**	**526 346**	**34,46**	**538 606**	**30,26**
Stocks et en-cours				5,06		3,79
Mat. premières, autres approv.	77 300		77 300		67 500	
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés /cdes						
Créances (2)				57,21		59,19
Créances Clients et comptes ratt.	816 119	26 364	789 756		896 441	
Autres créances	84 005		84 005		157 202	
Charges constatées d'avance	39 190		39 190		47 411	
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	10 650		10 650	0,70	72 966	4,10
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	**1 027 264**	**26 364**	**1 000 900**	**65,54**	**1 241 521**	**69,74**
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**1 664 833**	**137 586**	**1 527 246**	**100**	**1 780 127**	**100**
(2) Dont à moins d'un an	*939 314*					

BILAN PASSIF

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

		Valeur au 31/03/2026	% du passif	Valeur au 31/03/2025	% du passif
Capital (dont versé : 12 196)		12 196	1	12 196	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
Réserves			24		21
Réserve légale		1 220		1 220	
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		366 267		366 267	
Report à nouveau		-163 804	-11	-164 368	-9
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-130 540	-9	564	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	**(I)**	**85 337**	**6**	**215 878**	**12**
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS	**(II)**				
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		297 119	19	412 522	23
Emprunts et dettes financières diverses					
Instruments financiers à terme					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés		481 044	32	429 552	24
Dettes fiscales et sociales		408 621	27	397 926	22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		255 125	17	324 250	18
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES (1)	**(III)**	**1 441 909**	**94**	**1 564 250**	**88**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif	(IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	**(I + II + III + IV)**	**1 527 246**	**100**	**1 780 127**	**100**
(1) Dont à moins d'un an		*1 259 614*			

COMPTE DE RÉSULTAT

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

		Valeur au 31/03/2026	Valeur au 31/03/2025	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue		4 051 516	4 155 704	-104 188	-3
Montant net du chiffre d'affaires		**4 051 516**	**4 155 704**	**-104 188**	**-3**
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions		135 094	133 743	1 352	1
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			127 656	-127 656	-100
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.		5 417		5 417	
Autres produits		33 862	41	33 821	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**(I)**	**4 225 889**	**4 417 143**	**-191 254**	**-4**
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Achats de matières premières et autres appro.		56 325	49 951	6 374	13
Variation de stocks		-9 800	-57 500	47 700	83
Autres achats et charges externes (1)		2 593 304	2 806 087	-212 783	-8
Impôts, taxes et versements assimilés		35 469	42 081	-6 612	-16
Salaires		1 472 593	1 494 140	-21 548	-1
Cotisations sociales		166 284	162 114	4 170	3
Dotations aux amortissements et aux dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		11 054	13 272	-2 218	-17
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées		2 232		2 232	
Autres charges		14 050	41	14 010	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**(II)**	**4 341 511**	**4 510 186**	**-168 675**	**-4**
(1) y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier		*320 264*	*343 086*		
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**(I-II)**	**-115 622**	**-93 043**	**-22 579**	**-24**
QP de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
Produits financiers					
De participation					
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé					
Autres intérêts et produits assimilés		9	11	-2	-17
Reprises sur dépréciations et provisions					
Différences positives de change					
Produits de cessions d'immobilisations financières					
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**(V)**	**9**	**11**	**-2**	**-17**

COMPTE DE RÉSULTAT

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

		Valeur au 31/03/2026	Valeur au 31/03/2025	Variation en valeur	Variation en %
Charges financières					
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées		16 728	12 653	4 075	32
Différences négatives de change					
Valeur comptable des immobilisations financières cédées					
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**(VI)**	**16 728**	**12 653**	**4 075**	**32**
2-RÉSULTAT FINANCIER	**(V-VI)**	**-16 719**	**-12 642**	**-4 076**	**-32**
3-RESULTAT COURANT avant impôts	**(I-II+III-IV+V-VI)**	**-132 340**	**-105 685**	**-26 656**	**-25**
Produits exceptionnels	(VII)		115 236	-115 236	-100
Charges exceptionnelles	(VIII)		8 867	-8 867	-100
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(VII-VIII)**		**106 368**	**-106 368**	**-100**
Participation des salariés aux résultats	(IX)				
Impôts sur les bénéfices	(X)	-1 800	120	-1 920	
TOTAL DES PRODUITS	**(I+III+V+VII)**	**4 225 898**	**4 532 390**	**-306 492**	**-7**
TOTAL DES CHARGES	**(II+IV+VI+VIII+IX+X)**	**4 356 439**	**4 531 826**	**-175 388**	**-4**
BÉNÉFICE OU PERTE		**-130 540**	**564**	**-131 104**	

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE COMPTABLE SOMMAIRE

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

	Choix
Faits caractéristiques	**Produite**
Règles et méthodes comptables (831-1, 831-2, 831-3, 831-4)	**Produite**
Tableau des immobilisations (832-1, 832-2)	**Produite**
Tableau des amortissements (832-1, 832-2)	**Produite**
Crédits-bail (836-3, 836-4)	**Produite**
Etat des échéances des créances (832-9)	**Produite**
Etat des échéances des dettes (832-15)	**Produite**
Engagements (836-1)	**Produite**

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/03/2026 est de 1 527 246,24 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -130 540,48 Euros.

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.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/03/2026 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le 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

Évaluation des 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) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

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

Traitement de certains frais accessoires

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

Traitement comptable des coûts de développement

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

Traitement des frais externes afférents aux formations

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

Traitement des frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission

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

Traitement de la durée d'utilisation des fonds de commerce

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement des charges financières

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

Traitement de certains frais accessoires

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

Traitement comptable des coûts de développement

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

Traitement des frais externes afférents aux formations

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

Traitement des 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.

Traitement des amortissements des biens décomposables

L'entité n'est pas concernée aucune immobilisation décomposable n'a été identifié.

Traitement des composants de 2nd catégorie, dépenses pluri-annuelles de gros entretien ou grande révision

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

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire et dégressif.

Durée d'utilisation ou d'usage en fonction de la nature des immobilisations

	Durée d'utilisation (en années)	Fourchette des durées
Installations techniques		5 a 10
Matériels outillages et industriels		1 a 7
Matériels outillages		1 a 7
Matériel de transport		1 a 7

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

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

Évaluation des titres des sociétés

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

Traitement des participations et autres titres

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

Détermination des stocks

Les stocks sont déterminés selon la méthode coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Évaluation des stocks

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

Traitement de l'exclusion du coût de la sous-activité et des intérêts dans la valorisation des stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les interêts sont toujours exclus.

Traitement des charges financières

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

CRÉANCES - DETTES

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.

PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS

Traitement des amortissements

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

SUBVENTIONS

Traitement des subventions

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

PROVISIONS RÈGLEMENTÉES

Traitement des amortissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation

calculés suivant le mode linéaire.

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			6 645,00			6 645,00
TOTAL			**6 645,00**			**6 645,00**
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., mat. et out. industriels			36 354,41	1 985,60		38 340,01
Inst. générales, agencts divers			32 220,24	2 415,67		34 635,91
Matériel de transport			16 160,25	5 904,89	438,21	21 626,93
Matériel de bureau, informatique			9 227,18	747,63		9 974,81
TOTAL			**93 962,08**	**11 053,79**	**438,21**	**104 577,66**
TOTAL GENERAL			**100 607,08**	**11 053,79**	**438,21**	**111 222,66**

CRÉDITS-BAIL

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation	
		suite à réeval.	acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	6 645,00		
TOTAL	**6 645,00**		
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	41 186,48		
Installations générales, agencements et aménagements divers	52 505,89		
Matériel de transport	36 252,56		1 026,00
Matériel de bureau, informatique & mobilier	10 761,13		
TOTAL	**140 706,06**		**1 026,00**
Immobilisations financières			
Prêts et autres immobilisations financières	491 861,98		
TOTAL	**491 861,98**		
TOTAL GENERAL	**639 213,04**		**1 026,00**

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			6 645,00	
TOTAL			**6 645,00**	
Immobilisations corporelles				
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			41 186,48	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			52 505,89	
Matériel de transport		2 670,23	34 608,33	
Matériel de bureau, informatique & mobilier			10 761,13	
TOTAL		**2 670,23**	**139 061,83**	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières			491 861,98	
TOTAL			**491 861,98**	
TOTAL GENERAL		**2 670,23**	**637 568,81**	

ETAT DES CRÉANCES

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	491 861,98		491 861,98
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	39 149,44	39 149,44	
Autres créances clients	776 969,76	776 969,76	
Personnel et comptes rattachés	2 376,58	2 376,58	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 422,21	1 422,21	
Impôts sur les bénéfices	5 400,00	5 400,00	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 280,67	10 280,67	
Débiteurs divers	64 525,43	64 525,43	
Charges constatées d'avance	39 189,83	39 189,83	
TOTAL	**1 431 175,90**	**939 313,92**	**491 861,98**

TABLEAU VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat de l'exercice antérieur	Distribution de dividendes	Augmentation de capital	Réduction de capital	Résultat de l'exercice	Autres (à préciser)	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	12 195,92							12 195,92
Réserve légale	1 219,59							1 219,59
Autres réserves	366 266,55							366 266,55
Report à nouveau	-164 368,11	563,70						-163 804,41
Résultat de l'exercice	563,70	-563,70				-130 540,48		-130 540,48
TOTAL	**215 877,65**					**-130 540,4**		**85 337,17**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	297 118,53	114 823,29	182 295,24	
Fournisseurs et comptes rattachés	481 044,37	481 044,37		
Personnel et comptes rattachés	130 174,71	130 174,71		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 077,01	82 077,01		
Taxe sur la valeur ajoutée	192 150,40	192 150,40		
Autres impôts et taxes assimilées	4 218,76	4 218,76		
Groupes et associés (2)	58 304,33	58 304,33		
Autres dettes	196 820,96	196 820,96		
TOTAL	**1 441 909,07**	**1 259 613,83**	**182 295,24**	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	110 562,97			

ENGAGEMENTS

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026

ENGAGEMENTS DONNÉS

Autres engagements donnés : 364 000
En 03/2017, abandon de C/C de la SCI 4M 60 000
avec clause de recouvrement en cas de retour
à meilleur fortune
En 03/2019 abandon de C/C de la SCI 4M 180 000
avec clause de recouvrement en cas de retour
à meilleur fortune
En 03/2020 abandon de C/C de la SCI 4M 80 000
avec clause de recouvrement en cas de retour
à meilleur fortune
En 03/2022 abandon de C/C de la SCI 4M 44 000
avec clause de recouvrement en cas de retour
à meilleur fortune
Total GLOBAL 364 000

	Autre	Dirigeant	Filiale	Participation	Autre entreprise liée	Montant
Intérêts à échoir	6 758,37					6 758,37
Assurances à échoir	311,84					311,84
TOTAL (1)	**7 070,21**					**7 070,21**

	Autre	Dirigeant	Provision			Montant
TOTAL	**7 070,21**					**7 070,21**

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autre	Dirigeant	Filiale	Participation	Autre entreprise liée	Montant

COMMENTAIRE

SARL SO.TRA.MAN

Du 01/04/2025 au 31/03/2026