

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 01/10/2024 - B2024/049094 - 2016 B 02919 - 819 807 652 - SO'GERCENTRE

"SO'GERCENTRE"

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros

Siège social : BRON (69500) 6/8, Rue du 35^{ème} Régiment d'Aviation

819 807 652 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Copie certifiée conforme par le Président



- Bilan Actif -

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2022	Net N-1
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	(1 200)		(1 200)	
Autres immobilisations financières	20 780		20 780	
Total immobilisations corporelles	19 580		19 580	
Actif immobilisé	19 580		19 580	
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	220 716		220 716	128 070
Total des stocks	220 716		220 716	128 070
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	814 556		814 556	350 657
Autres créances	357 214		357 214	163 564
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	1 171 769		1 171 769	363 578
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	257 389		257 389	145 373
Charges constatées d'avance	75 361		75 361	78
Total disponibilités et divers	257 389		257 389	145 373
Actif circulant	1 725 235		1 725 235	860 268
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total général	1 744 815		1 744 815	860 602

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

- Bilan Passif -

Rubriques	Net N	Net N-1
Situation nette		
Capital social ou individuel Dont versé : 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	88 626	92
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	34 811	173 534
Total situation nette	134 437	184 626
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	134 437	184 626
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 469	25 341
Emprunts et dettes financières divers		
Total dettes financières	3 469	25 341
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	870 631	130 819 921
Dettes fiscales et sociales	464 033	215 745
Total dettes d'exploitation	1 334 665	643 629
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	183 471	102 754
Total dettes diverses	183 471	102 754
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	88 773	
Total des dettes	1 610 378	746 711
Écarts de conversion PASSIF		
Total général	1 744 815	860 602

- Compte de résultat (Partie 1) -

Rubriques	France	Export	Net N	Net N-1
Vente de marchandises	1 220 408		1 220 408	435 270
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 213 940		1 213 940	715 101
Chiffres d'affaires nets	2 434 347		2 434 347	1 150 371
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			580 669	667 167
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			147 782	64 573
Autres produits			26 574	1 398
Total des produits d'exploitation			3 189 373	1 883 508
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			1 050 248	250 829
Variation de stock (marchandises)			(89 817)	19 439
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			4 136	3 186
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			976 747	590 267
Total charges externes			1 941 314	863 721
Impôts, taxes et assimilés			47 696	27 962
Charges de personnel				
Salaires et traitements			829 797	613 541
Charges sociales			181 067	62 012
Total charges de personnel			1 010 864	675 553
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation				
Autres charges d'exploitation			148 765	112 349
Total des charges d'exploitation			3 148 639	1 679 586
Résultat d'exploitation			40 733	203 922

- Compte de résultat (partie 2) -

Rubriques	Net N	Net N-1
Résultat d'exploitation	40 733	203 922
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations	5 702	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	5 702	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés		72
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		72
Résultat financier	5 702	(72)
Résultat courant	46 435	203 850
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	11 624	30 317
Total des produits	3 195 074	1 883 508
Total des charges	3 160 263	1 709 975
Bénéfice ou perte	34 811	173 534

Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
Dont produits concernant les entreprises liées
Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : SO'GERCENTRE
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : EUR
- Total du Bilan : 1 744 815
- Résultat avant répartition : 34 811

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société SO'GERCENTRE, qui ont été arrêtés par le Président.

- Règles et méthodes comptables -

Règles générales

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Immobilisations incorporelles	Durée d'amortissement
Logiciels	1 à 5 ans en linéaire

Immobilisations corporelles

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.

Immobilisations corporelles	Durée d'amortissement
Installations techniques, matériels et outillages	3 à 5 ans en linéaire
Install. générales agencements, aménagements	5 à 15 ans en linéaire
Matériel de transport	3 ans en linéaire
Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans en linéaire
Mobilier	4 à 5 ans en linéaire

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix d'achat connu. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

Provisions pour risques et charges

Les provisions règlementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont 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.

Dérogation aux principes généraux.

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

- Tableau des immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (1)				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (2)		19 580		19 580
Total des immobilisations financières		19 580		19 580
Total général		19 580		19 580

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL				

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

- Etat des Créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	(1 200)	(1 200)	
Autres immobilisations financières	20 780	20 780	
Total Actif immobilisé	19 580	19 580	
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	(32)	(32)	
Autres créances clients	814 588	814 588	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 925	2 925	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	38 234	38 234	
Taxe sur la valeur ajoutée	96 982	96 982	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	101 452	101 452	
Débiteurs divers	117 622	117 622	
Total Actif circulant	1 171 769	1 171 769	
Charges constatées d'avance	75 361	75 361	
TOTAL DES CREANCES	1 266 710	1 266 710	

- État des provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2022
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées Provisions pour reconstruction des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i> Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées						
Total des provisions réglementées						
Provisions pour risques et charges Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions et obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges						
Total des provisions pour risques et charges						
Provisions pour dépréciation Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur immobilisation de titres mis en équivalence Sur immobilisation de titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation						
Total général						

- État des Dettes -

Etat 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 et dettes auprès des Ets de crédit à un an maxi	3 469	3 469		
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	870 631	870 631		
Personnel et comptes rattachés	139 457	139 457		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	215 928	215 928		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	42 268	42 268		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	66 380	66 380		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	121 994	121 994		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	88 773	88 773		
Total des dettes	1 610 378	1 610 378		

- Capitaux propres -

Rubriques	2022
Capital en nombre d'actions	1000
Valeur nominale	10

- Charges à payer -

Nature des charges	2022
Dettes financières	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 469
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	
Total dettes financières	3 469
Dettes d'exploitation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 000
Dettes fiscales et sociales	207 263
Total dettes d'exploitation	327 263
Dettes diverses	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	102 608
Total dettes diverses	102 608
Total autres	
Total	433 340

- Produits à recevoir -

Nature des produits	2022
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Total immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	534 075
Autres créances	6 061
Total créances	540 136
Disponibilités et divers	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total disponibilités et divers	
Total autres	
Total	540 136

- Engagements financiers –

Néant.

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	2022				
	Résultat avant report défictaire	Report défictaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net
Résultat courant	46 435		46 435	11 624	34 811
Résultat exceptionnel à court terme					
Résultat exceptionnel à long terme					
Total général	46 435		46 435	11 624	34 811

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

- Effectif moyen –

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2022	N-1
Cadres		
Agents de maîtrise, employés et techniciens	27	24
Ouvriers		
Total	27	24

- Honoraires des commissaires aux comptes -

Nous avons comptabilisé 5 500 € au titre des honoraires pour la mission des commissaires aux comptes.

- Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite -

Notre société a souscrit une couverture auprès du CESA, Caisse relevant du groupe IRP Auto.
Nous versons des cotisations obligatoires, en contrepartie de la prise en charge du coût des départs à la retraite des salariés.

- Faits marquants –

Néant.

"SO'GERCENTRE"

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : BRON (69500) 6/8, Rue du 35^{ème} Régiment d'Aviation
819 807 652 RCS LYON

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSOCIEE UNIQUE

ET APPROUVEE PAR ELLE LE 12 MAI 2023

TROISIEME DECISION

Sur proposition du Président, l'Associée unique décide d'ajouter au bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 qui s'élève à TRENTE QUATRE MILLE HUIT CENT ONZE euros VINGT-CINQ centimes, ci..... + 34 811,25 €

la somme de QUATRE-VINGT SEPT MILLE CENT QUATRE-VINGT HUIT euros SOIXANTE-QUINZE centimes, ci..... + 87 188,75 €

qui est prélevée sur le compte « Autres Réserves » dont le montant au 31 décembre 2022 est ainsi ramené de 88 625,59 € à 1 436,84 €,

pour former une masse disponible de CENT VINGT-DEUX MILLE euros, ci..... 122 000,00 €

qui est distribuée à l'Associée unique à titre de dividendes à raison de 122 euros par action, avec mise en paiement immédiate.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée unique prend acte que le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à l'abattement mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts (sous réserve que les bénéficiaires remplissent les conditions requises) ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cet abattement ont été les suivants, étant rappelé que la société n'a émis qu'une seule catégorie d'actions :

<u>CLOTURE DE L'EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDES</u>	<u>REVENUS DISTRIBUES</u>	
		éligibles à l'abattement	non éligibles à l'abattement
31 décembre 2021	85 000,00 €	-	85 000,00 €
31 décembre 2020	102 800,00 €	-	102 800,00 €
31 décembre 2019	66 000,00 €	-	66 000,00 €

Pour extrait certifié conforme
par le Président