

SOGENA

47 RUE DE MONCEAU

75008 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Certié conforme,
Le Gérant

DocuSigned by:

E0120A1BEDF04D2...

6/27/2024

SOGENA


Certifié conforme, page 4

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

DocuSigned by:



6/27/2024 50720ATBEDF04D2...

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	504 650	78 866	583 516	100,00	11 134 310	100,00	-10 550 794	-94,75
Chiffres d'Affaires Nets	504 650	78 866	583 516	100,00	11 134 310	100,00	-10 550 794	-94,75
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			93 694	16,06	335 029	3,01	-241 335	-72,02
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			322 495	55,27	7 275	0,07	315 220	N/S
Autres produits			642	0,11	12 936	0,12	-12 294	-95,03
Total des produits d'exploitation (I)			1 000 346	171,43	11 489 550	103,19	-10 489 204	-91,28
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 640 629	281,16	7 551 933	67,83	-5 911 304	-78,27
Impôts, taxes et versements assimilés			15 018	2,57	43 682	0,39	-28 664	-65,61
Salaires et traitements			793 181	135,93	636 899	5,72	156 282	24,54
Charges sociales			463 304	79,40	302 424	2,72	160 880	53,20
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 438	5,56	24 518	0,22	7 920	32,30
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			963	0,17	24 558	0,22	-23 595	-96,07
Total des charges d'exploitation (II)			2 945 533	504,79	8 584 014	77,10	-5 638 481	-65,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 945 186	-333,35	2 905 535	26,10	-4 850 721	-166,94
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			134 703	23,08	103 068	0,93	31 635	30,69
Reprises sur provisions et transferts de charges			3 638	0,62			3 638	N/S
Différences positives de change			61 307	10,51	25 300	0,23	36 007	142,32
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			199 648	34,21	128 367	1,15	71 281	55,53
Dotations financières aux amortissements et provisions			53 301	9,13	3 638	0,03	49 663	N/S
Intérêts et charges assimilées			4	0,00			4	N/S
Différences négatives de change			51 105	8,76	51 565	0,46	-460	-0,88
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			104 410	17,89	55 203	0,50	49 207	89,14
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			95 238	16,32	73 164	0,66	22 074	30,17
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 849 948	-317,02	2 978 699	26,75	-4 828 647	-162,10

SOGENA

page 5

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			39 681	0,36	-39 681	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			39 681	0,36	-39 681	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			90 052	0,81	-90 052	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			90 052	0,81	-90 052	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-50 371	-0,44	50 371	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-6 000	-1,02	231 337	2,08	-237 337	-102,58
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 199 995	205,85	11 657 598	104,70	-10 457 603	-89,70
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 043 942	521,66	8 960 607	80,48	-5 916 665	-68,02
RÉSULTAT NET	-1 843 948	-318,00	2 696 991	24,22	-4 540 939	-188,36
			<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>	
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

S.O.G.E.N.A.
Société à responsabilité limitée
au capital de 1.500.000 euros
Siège social : 47, rue de Monceau
75008 Paris
395 233 968 RCS Paris

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 19 JUIN 2024

EXTRAIT : PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ADOPTÉE PAR L'ASSOCIE UNIQUE (exercice clos le 31 décembre 2023)

[...]


DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 1.843.948 euros en totalité au compte de « report à nouveau », lequel passe en conséquence de 6.536.801 euros à 4.692.853 euros.

Formant un bénéfice distribuable de : 4.692.853 euros

- A titre de dividende à l'associé unique : 500.000 euros
Ce dividende, éligible à l'abattement prévu par l'article 158-3 du Code général des impôts, sera mis en paiement le 1^{er} juillet 2024.

[...]

DocuSigned by:

E0120A1BEDF04D2...

Pour extrait
Le Gérant

SOGENA

47 RUE DE MONCEAU

75008 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Certié conforme,
Le Gérant

DocuSigned by:

E0120A1BEDF04D2...

6/27/2024

SOGENA

Certifié conforme,
Le Gérant

page 2

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

DocuSigned by:


6/27/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	457 554	43 723	413 831	3,85	26 269	0,25
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	105 391	70 273	35 118	0,33	24 658	0,24
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	261 604		261 604	2,43	261 604	2,53
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	650		650	0,01	650	0,01
TOTAL (I)	825 198	113 996	711 203	6,62	313 182	3,03
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	2 619		2 619	0,02		
Clients et comptes rattachés	1 212 601	19 217	1 193 384	11,11	722 345	6,98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	11 765		11 765	0,11	29 387	0,28
. Personnel	13 918		13 918	0,13	13 918	0,13
. Organismes sociaux	8 657		8 657	0,08	3 676	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	188 403		188 403	1,75	396 929	3,83
. Autres	20 503		20 503	0,19	607	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	5 200 000	53 301	5 146 699	47,90	2 196 362	21,22
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 123 801		1 123 801	10,46	6 500 344	62,79
Charges constatées d'avance	2 323 977		2 323 977	21,83	175 787	1,70
TOTAL (II)	10 106 244	72 518	10 033 726	93,38	10 039 354	96,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	10 931 443	186 514	10 744 929	100,00	10 352 536	100,00

SOGENA

BILAN PASSIF

page 3

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 500 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 500 000	13,96	1 500 000	14,49
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	150 000	1,40	150 000	1,45
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	6 036 801	56,18	3 839 810	37,09
Résultat de l'exercice	-1 843 948	-17,15	2 696 991	26,05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	5 842 853	54,38	8 186 801	79,08
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers			8 500	0,08
. Associés			281 550	2,72
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	232 205	2,16	42 964	0,42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	873 175	8,13	975 207	9,42
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	102 770	0,98	77 550	0,75
. Organismes sociaux	249 131	2,32	224 082	2,16
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	188 623	1,76	134 640	1,30
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 873	0,05	36 203	0,35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	88 560	0,82	278 495	2,69
Instrument financiers à terme				
Produits constatés d'avance	3 162 739	29,43	106 545	1,03
TOTAL(IV)	4 902 076	45,82	2 165 735	20,92
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	10 744 929	100,00	10 352 536	100,00

SOGENA

Société à responsabilité limitée au capital de 1 500 000 euros

47, rue Monceau
75008 Paris

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Comptes Annuels - Exercice clos le 31 décembre 2023

Benoît MULIN
104, Rue du Faubourg Saint-Honoré
75 008 PARIS

SOGENA

Société à responsabilité limitée au capital de 1 500 000 euros

47, rue Monceau
75008 Paris

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Comptes Annuels - Exercice clos le 31 décembre 2023

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SOGENA** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société **SOGENA** à la fin de cet exercice

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Nous nous sommes assurés en particulier du caractère approprié des règles et principes comptables suivis par votre société et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport d'activité et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiements prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas exhaustivement mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre syndicat.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

PARIS, le 4 juin 2024
Le Commissaire aux Comptes


Benoît MULIN

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	457 554	43 723	413 831	3,85	26 269	0,25
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	105 391	70 273	35 118	0,33	24 658	0,24
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	261 604		261 604	2,43	261 604	2,53
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	650		650	0,01	650	0,01
TOTAL (I)	825 198	113 996	711 203	6,62	313 182	3,03
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	2 619		2 619	0,02		
Clients et comptes rattachés	1 212 601	19 217	1 193 384	11,11	722 345	6,98
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	11 765		11 765	0,11	29 387	0,28
. Personnel	13 918		13 918	0,13	13 918	0,13
. Organismes sociaux	8 657		8 657	0,08	3 676	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	188 403		188 403	1,75	396 929	3,83
. Autres	20 503		20 503	0,19	607	0,01
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	5 200 000	53 301	5 146 699	47,90	2 196 362	21,22
Instrument financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 123 801		1 123 801	10,46	6 500 344	62,79
Charges constatées d'avance	2 323 977		2 323 977	21,63	175 787	1,70
TOTAL (II)	10 106 244	72 518	10 033 726	93,38	10 039 354	96,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	10 931 443	186 514	10 744 929	100,00	10 352 536	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2023 (12 mois)		31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 500 000)	1 500 000	13,96	1 500 000	14,49
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	150 000	1,40	150 000	1,45
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	6 036 801	56,18	3 839 810	37,09
Résultat de l'exercice	-1 843 948	-17,15	2 696 991	26,05
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	5 842 853	54,38	8 186 801	79,08
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses			8 500	0,08
. Divers			281 550	2,72
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	232 205	2,16	42 964	0,42
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	873 175	8,13	975 207	9,42
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	102 770	0,96	77 550	0,75
. Organismes sociaux	249 131	2,32	224 082	2,16
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	188 623	1,76	134 640	1,30
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 873	0,05	36 203	0,35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	88 560	0,82	278 495	2,69
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	3 162 739	29,43	106 545	1,03
TOTAL (IV)	4 902 076	45,62	2 165 735	20,92
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	10 744 929	100,00	10 352 536	100,00

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	504 650	78 866	583 516	100,00	11 134 310	100,00	-10 550 794	-94,75
Chiffres d'Affaires Nets	504 650	78 866	583 516	100,00	11 134 310	100,00	-10 550 794	-94,75
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			93 694	16,06	335 029	3,01	-241 335	-72,02
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			322 495	55,27	7 275	0,07	315 220	N/S
Autres produits			642	0,11	12 936	0,12	-12 294	-95,03
Total des produits d'exploitation (I)			1 000 346	171,43	11 489 550	103,19	-10 489 204	-91,28
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			1 640 629	281,16	7 551 933	67,83	-5 911 304	-78,27
Impôts, taxes et versements assimilés			15 018	2,57	43 682	0,39	-28 664	-65,61
Salaires et traitements			793 181	135,93	636 899	5,72	156 282	24,54
Charges sociales			463 304	79,40	302 424	2,72	160 880	53,20
Dotations aux amortissements sur immobilisations			32 438	5,56	24 518	0,22	7 920	32,30
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			963	0,17	24 558	0,22	-23 595	-96,07
Total des charges d'exploitation (II)			2 945 533	504,79	8 584 014	77,10	-5 638 481	-65,68
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 945 186	-333,35	2 905 535	26,10	-4 850 721	-166,94
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			134 703	23,08	103 068	0,93	31 635	30,69
Reprises sur provisions et transferts de charges			3 638	0,62			3 638	N/S
Différences positives de change			61 307	10,51	25 300	0,23	36 007	142,32
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			199 648	34,21	128 367	1,15	71 281	55,53
Dotations financières aux amortissements et provisions			53 301	9,13	3 638	0,03	49 663	N/S
Intérêts et charges assimilés			4	0,00			4	N/S
Différences négatives de change			51 105	8,76	51 565	0,46	-460	-0,88
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			104 410	17,89	55 203	0,50	49 207	89,14
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			95 238	16,32	73 164	0,66	22 074	30,17
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-1 849 948	-317,02	2 978 699	26,75	-4 828 647	-162,10

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			39 681	0,36	-39 681	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			39 681	0,36	-39 681	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			90 052	0,81	-90 052	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			90 052	0,81	-90 052	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-50 371	-0,44	50 371	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-6 000	-1,02	231 337	2,08	-237 337	-102,58
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 199 995	205,65	11 657 598	104,70	-10 457 603	-89,70
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 043 942	521,66	8 960 607	80,48	-5 916 665	-66,02
RÉSULTAT NET	-1 843 948	-316,00	2 696 991	24,22	-4 540 939	-168,36
			<i>Perte</i>			
			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 10 744 928,80 E.

Le résultat net comptable est une perte de 1 843 947,79 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/05/2024 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

En date du 17 mars 2023, la société SOGENA a fait l'acquisition auprès de la société INFOMER de la propriété détenue par cette dernière dans les marques Françaises "Eurowaterways" (enregistrée sous le n° 4020313) et "Euomaritime" (enregistrée sous le n°4882914).

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 825 198 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	51 944	405 610		457 554
Immobilisations corporelles	80 541	24 849		105 391
Immobilisations financières	262 254			262 254
TOTAL	394 739	430 459		825 198

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 113 996 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	25 675	18 048		43 723
Immobilisations corporelles	55 883	14 390		70 273
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	81 558	32 438		113 996

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess. & droits similaires	457 554	43 723	413 831	3 ans
Materiel de transport	10 324	10 324	0	3 ans
Materiel de bur. & info.	79 693	50 428	29 265	3 ans
Mobilier	13 624	9 521	4 103	5 ans
Oeuvres d'arts-photographie	1 750	0	1 750	Non amortiss.
TOTAL	562 944	113 996	448 949	

3.2 - Etat des créances = 3 780 474 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	650		650
Actif circulant & charges d'avance	3 779 824	3 779 824	
TOTAL	3 780 474	3 779 824	650

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Provisions pour dépréciation = 72 518 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	19 217				19 217
Comptes financiers	3 638	53 301	3 638		53 301
Total	22 856	53 301	3 638		72 518

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 333 240 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	21 208
Autres créances	34 202
Disponibilités	277 830
TOTAL	333 240

3.5 - Charges constatées d'avance = 2 323 977 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 500 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3000	500,00	1 500 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3000	500,00	1 500 000

4.2 - Etat des dettes = 4 669 871 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	873 175	873 175		
Dettes fiscales & sociales	545 397	545 397		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	88 560	88 560		
Produits constatés d'avance	3 162 739	3 162 739		
TOTAL	4 669 871	4 669 871		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 619 045 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	468 619
Dettes fiscales & sociales	149 250
Autres dettes	1 176
TOTAL	619 045

4.4 - Produits constatés d'avance = 3 162 739 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 583 516 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	414 584	71,05 %
Produits des activités annexes	168 932	28,95 %
TOTAL	583 516	100,00 %

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	10	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	11	0