

**SYNDICAT MIXTE
DES ZONES D'AMENAGEMENTS TOURISTIQUES
CONCERTES DE MOLIETS ET MAA**



N° 2

Objet : Approbation du rapport annuel d'activités de la SPL SOGEM pour l'année 2021

Le 9 décembre 2022,

Le Comité Syndical dûment convoqué s'est réuni au Conseil départemental à Mont-de-Marsan, Salle Henri Lavielle, sous la présidence de M. Xavier FORTINON, Président du Syndicat Mixte.

Assistaient à cette réunion :

Représentant le Département des Landes

- Mme Sylvie BERGEROO
- Mme Agathe BOURRETERE
- M. Xavier FORTINON
- M. Cyril GAYSSOT
- Mme Muriel LAGORCE
- M. Olivier MARTINEZ
- Mme Sandra TOLLIS

Représentant la commune de Moliets-et-Maâ

- M. François GUILLAMET
- M. Patrick LABORDE

Etaient excusées :

- Mme Eva BELIN
- Mme Corinne VERDIER-SLAWINSKI

Etaient également présents :

- M. David ASTRUC, Directeur de la SPL SOGEM
- Pour la SATEL : M. Frédéric DASSIE, Directeur, M. Fabrice BOUCHET et Mme Aurélie CAPDEVIELLE, Chargés d'opérations
- M. Olivier BOURGOING, Paierie départementale,
- Pour le Conseil départemental :
 - M. François RAMBEAU, M. Nicolas BRUNIER et Mme Cécile DUPOUY, Pôle « Syndicats Mixtes »

.../...



Le Comité Syndical,

VU les articles L. 1524-5 et L. 1531-1 du code général des collectivités territoriales,

VU les statuts en vigueur du Syndicat Mixte des zones d'aménagements touristiques concertés de Moliets-et-Maâ,

VU les statuts en vigueur de la Société Publique Locale (SPL) SOGEM,

VU le rapport d'activités de la SPL SOGEM au titre de l'exercice 2021,

CONSIDERANT que le capital social de la SPL SOGEM, d'un montant de 120 000 euros, est détenu par le Syndicat Mixte des zones d'aménagements touristiques concertés de Moliets-et-Maâ, la commune de Moliets-et-Maâ et le Département des Landes respectivement à hauteur de 60 %, 30 % et 10 %,

CONSIDERANT qu'en sa qualité d'actionnaire, le Syndicat Mixte doit approuver chaque année le rapport d'activités de la SPL SOGEM,

VU le rapport du Président,

Après en avoir délibéré,

A l'unanimité des membres présents ou dûment représentés,

DECIDE :

Après avoir constaté que Mme Sandra TOLLIS, en qualité de Présidente Directrice Générale de la SPL SOGEM, ne prenait pas part au vote de ce dossier,

- de se prononcer favorablement sur le rapport d'activités de l'exercice 2021 de la Société Publique Locale SOGEM.

Le Président du Syndicat Mixte,

Xavier FORTINON



Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL2_91222-DE



Comptes annuels

SOGEM

31/12/2021

Ce document contient 17 pages





SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan actif (Détail)	8
1.5	Bilan passif (Détail)	10
1.6	Compte de résultat (Détail)	12



SOGEM

Comptes annuels

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL2_91222-DE



SOGEM

Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	27 752	25 327	2 425	5 121
		Fonds commercial (1)				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles	3 549	3 549		
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	31 301	28 876	2 425	5 121
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	380 854	133 300	247 554	176 593
Inst. techniques, mat. out. industriels		508 922	404 514	104 408	126 756	
Autres immobilisations corporelles		216 890	174 965	41 925	57 117	
Immobilisations financières	Immobilisations en cours	48 522		48 522	28 669	
	Avances et acomptes					
	TOTAL	1 155 190	712 779	442 411	389 136	
	Participations évaluées par équivalence					
Immobilisations financières	Autres participations	34		34	34	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	762		762	762	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	230		230	230	
TOTAL	1 027		1 027	1 027		
Total de l'actif immobilisé		1 187 519	741 655	445 863	395 286	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	90 159		90 159	89 878
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Stocks	Marchandises	115 780		115 780	108 313
		TOTAL	205 939		205 939	198 192
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	132 758		132 758	95 390
		Autres créances	56 124		56 124	52 374
		Capital souscrit et appelé, non versé				
Créances	TOTAL	188 883		188 883	147 765	
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités		257 015		257 015	296 038	
Divers	TOTAL	257 015		257 015	296 038	
	Charges constatées d'avance		17 274		17 274	15 670
Total de l'actif circulant		669 112		669 112	657 666	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 856 632	741 655	1 114 976	1 052 953	
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			230	230	
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

SOGEM

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 120 000)	120 000	120 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecart de réévaluation			
	Ecart d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	12 000	12 000	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	-21 524	-66 968	
Résultats antérieurs en instance d'affectation				
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-1 072	45 443		
Situation nette avant répartition	109 403	110 475		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
Total		109 403	110 475	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
Total				
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
Total				
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	366 673	418 424	
	Emprunts et dettes financières divers (3)			
	Total		366 673	418 424
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 968	82 702	
Dettes fiscales et sociales	179 879	102 703		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	14 924	13 707		
Instrument de trésorerie				
Total		283 771	199 113	
Produits constatés d'avance	355 127	324 939		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 005 573	942 477	
Écart de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF		1 114 976	1 052 953	
Crédit-bail immobilier				
Crédit-bail mobilier				
Effets portés à l'escompte et non échus				
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1),	à plus d'un an à moins d'un an	254 925	366 673	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		750 647	575 803	
(3) dont emprunts participatifs				

SOGEM

		France	Exportation	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	285 645		285 645	205 800
	Production vendue : - Biens	2 272		2 272	
	- Services	1 972 707		1 972 707	1 588 632
	Chiffre d'affaires net	2 260 626		2 260 626	1 794 433
	Production stockée			131 643	28 669
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			32 035	72 784
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			70 923	39 753
	Autres produits				573
	Total			2 495 229	1 936 214
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			179 520	138 239
	Variation de stocks			2 700	-5 204
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			228 414	200 094
	Variation de stocks			-281	-23 981
	Autres achats et charges externes (3)			852 797	680 126
	Impôts, taxes et versements assimilés			50 423	56 312
	Salaires et traitements			794 669	680 984
	Charges sociales			290 244	261 182
	Dotations amortissements	• sur immobilisations		100 661	93 018
	d'exploitation provisions	• sur actif circulant			10 167
Autres charges	• pour risques et charges				
	Total			1 406	-636
	Total			2 500 558	2 090 302
	Résultat d'exploitation	A		-5 329	-154 088
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			2 441	160 059
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total			2 441	160 059
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			3 489	1 429
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			3 489	1 429
	Résultat financier	D		-1 048	158 629
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		-6 377	4 541

SOGEM

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		100 050
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	5 362	16 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	5 362	116 050
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	56	74 639
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		508
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	56	75 148
Résultat exceptionnel		F	
		5 305	40 902
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		-1 072	45 443
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	2 272	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	9 258	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	77 066	62 286
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2021	31/12/2020	%
Concessions, brevets, droits similaires	27 752,50	27 752,50	
20500010 Logiciels & Licences	27 752,50	27 752,50	
Amort. prov. concession, brevets, droits sim.	-25 327,22	-22 630,60	11.92
28050000 Amortissement Concess. Brevet Licences	-25 327,22	-22 630,60	11.92
Autres immobilisations incorporelles	3 549,00	3 549,00	
20800010 Autres Immos Incorporelles	3 549,00	3 549,00	
Amort. prov. autres immob. incorporelles	-3 549,00	-3 549,00	
28080000 Amortissements autres immos incorporelles	-3 549,00	-3 549,00	
Total Immobilisations Incorporelles	2 425,28	5 121,90	-52.65
Constructions	380 854,70	269 064,02	41.55
21350000 Installation agencement construction	380 854,70	269 064,02	41.55
Amort. prov. constructions	-133 300,30	-92 470,61	44.15
28135000 Amortissement install. agencemt construction	-133 300,30	-92 470,61	44.15
Installations techn. mat. out. industriels	508 922,45	499 063,87	1.98
21500010 Matériel Jeux	38 414,26	31 902,26	20.41
21530000 Matériels & Outillages Spec. Terrain	341 487,10	338 140,52	0.99
21540000 Matériel et outillage	129 021,09	129 021,09	
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.	-404 514,17	-372 307,58	8.65
28150000 Amort Installations Techniques	-29 090,67	-24 283,78	19.79
28153000 Amortissements matériels & Outill. Spec. Terrain	-271 484,43	-256 148,40	5.99
28154000 Amortissement matériel et outillage	-103 939,07	-91 875,40	13.13
Autres immobilisations corporelles	216 890,94	207 153,63	4.7
21810000 Installation et agencement divers	98 289,20	98 289,20	
21810010 Install Agencet & Amenagt Divers SEM	20 944,46	18 690,53	12.06
21820000 Matériel de transport	7 533,67	7 533,67	
21830000 Matériel bureau et informatique	68 302,61	64 119,23	6.52
21840000 Mobilier	21 821,00	18 521,00	17.82
Amort. prov. autres immob. corporelles	-174 965,18	-150 036,26	16.62
28181000 Amortissement Install. et agencement divers	-85 703,46	-76 363,51	12.23
28181110 Amort Install Aménagt Divers SEM	-14 437,18	-10 855,75	32.99
28182000 Amortissement Matériel de transport	-7 533,67	-7 533,67	
28183000 Amortissement Matériel bureau et informatique	-48 725,92	-39 785,30	22.47
28184000 Amortissement mobilier	-18 564,95	-15 498,03	19.79
Immobilisations corporelles en cours	48 522,79	28 669,84	69.25
23100000 Production Immobilisée	48 522,79	28 669,84	69.25
Total Immobilisations corporelles	442 411,23	389 136,91	13.69
Autres participations	34,50	34,50	
26180000 Autres Titres	34,50	34,50	
Autres titres immobilisés	762,25	762,25	

SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2021	31/12/2020	%
27100000 Titres Immobilisés	762,25	762,25	
Autres immobilisations financières	230,50	230,50	
27510000 Dépôts versés	230,50	230,50	
Total Immobilisations financières	1 027,25	1 027,25	
TOTAL Actif immobilisé	445 863,76	395 286,06	12.8
Matières premières, approv.	90 159,38	89 878,06	0.31
31000000 Stock Matières Premières	90 159,38	89 878,06	0.31
Marchandises	115 780,07	118 480,94	-2.28
37000000 Marchandises	115 780,07	118 480,94	-2.28
Prov. marchandises	0,00	-10 167,00	-100
39700000 Dépréciation Stock Marchandises	0,00	-10 167,00	-100
Total Actif circulant - Stocks	205 939,45	198 192,00	3.91
Clients et comptes rattachés	132 758,95	95 390,94	39.17
41110000 Clients	132 758,95	95 390,94	39.17
Autres créances	56 124,69	52 374,64	7.16
40980000 Rabais, remises, ristournes à obtenir	3 736,40	10 074,37	-62.91
42500000 Personnel - Avances et Acomptes	7 180,00	0,00	NS
42870000 Activité Partielle	0,00	5 997,58	-100
43100010 URSSAF	0,00	4 982,00	-100
43870000 IJSS Nettes Subrogation	1 097,10	1 990,94	-44.9
44562010 TVA sur Immobilisations 20%	0,00	430,63	-100
44563000 TVA déductible	0,00	7 273,83	-100
44564010 TVA Déductible 10%	0,00	38,76	-100
44565000 TVA Déductible 5,5%	2,55	0,00	NS
44566010 TVA Déductible 2,1%	0,00	1,70	-100
44566040 TVA Déductible 20%	1 206,84	3 281,83	-63.23
46710000 NetGolf : REMISE CIS1	520,00	520,00	
46870000 Divers - Produits à Recevoir	42 381,80	17 783,00	138.33
Total Créances	188 883,64	147 765,58	27.83
Disponibilités	257 015,02	296 038,78	-13.18
51240000 Crédit Agricole	198 800,88	167 747,15	18.51
51250000 Caisse d'Epargne	56 714,04	126 791,52	-55.27
51260000 Crédit Agricole Intérêts	0,00	0,01	-100
53110010 Fonds de Caisse (annuel)	1 420,00	1 420,00	
53140000 Caisse des Devises	80,10	80,10	
Total Divers	257 015,02	296 038,78	-13.18
Charges constatées d'avance	17 274,73	15 670,58	10.24
48600000 Charges Constatées d'Avance	17 274,73	15 670,58	10.24
Total Actif circulant	669 112,84	657 666,94	1.74
TOTAL ACTIF	1 114 976,60	1 052 953,00	5.89

SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2021	31/12/2020	%
Capital	120 000,00	120 000,00	
10110000 Capital	120 000,00	120 000,00	
Réserve légale	12 000,00	12 000,00	
10610000 Réserve Légale	12 000,00	12 000,00	
Report à nouveau	-21 524,42	-66 968,41	-67.86
11900000 Report à Nouveau	-21 524,42	-66 968,41	-67.86
Résultat de l'exercice	-1 072,26	45 443,99	-102.36
Résultat de l'exercice	-1 072,26	45 443,99	-102.36
Capitaux propres	109 403,32	110 475,58	-0.97
Emprunts et dettes auprès des éta de crédit	366 673,56	418 424,52	-12.37
16400010 Prêt 40k? 10000487782 04/21	0,00	2 551,38	-100
16400020 Prêt 70k? 10000757491 05/23	19 147,29	33 228,83	-42.38
16400030 Prêt 40k? 10001119135 02/24	16 931,45	24 925,78	-32.07
16400040 Prêt 40k? 10001474990 01/24	20 276,38	30 237,73	-32.94
16400050 PGE 250k? 04/2020	250 000,00	250 000,00	
16400060 Prêt 40k? 10001910737 07/25	28 818,53	36 723,65	-21.53
16400070 Emprunts auprès des établissements de crédit	31 499,91	40 757,15	-22.71
Emprunts et dettes assimilées	366 673,56	418 424,52	-12.37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 968,27	82 702,06	7.58
40110000 Fournisseurs	66 283,83	58 856,33	12.62
40810000 Fournisseurs - factures non parvenues	22 684,44	23 845,73	-4.87
Dettes fiscales et sociales	179 879,20	102 703,46	75.14
42100000 Personnel - Rémunérations dues	0,00	103,15	-100
42820000 Provision Congés Payés	32 823,08	30 370,97	8.07
43100010 URSSAF	23 261,22	0,00	NS
43100030 MSA	7 137,54	2 032,46	251.18
43730000 HUMANIS Cadres et Non Cadres	23 855,31	5 179,50	360.57
43770000 Formation & Construction	1 583,72	0,00	NS
43771000 CCPMA	29 418,66	27 351,59	7.56
43772000 CPCEA	619,78	4 079,06	-84.81
44210000 Prélèvement à la Source	1 999,85	1 249,49	60.05
44551000 TVA à Décaisser	58 376,00	30 856,00	89.19
44564010 TVA Déductible 10%	389,96	0,00	NS
44565000 TVA Déductible 5,5%	0,00	0,80	-100
44571010 NetGolf : TVA Collectée 10%	0,00	0,06	-100
44571040 NetGolf : TVA Collectée 20%	0,00	417,47	-100
44587000 TVA sur Factures non Parvenues	414,08	1 062,91	-61.04
Autres dettes	14 924,35	13 707,50	8.88
46700310 Licence FF Golf	14 924,35	13 707,50	8.88
Dettes	283 771,82	199 113,02	42.52
Produits constatés d'avance	355 127,90	324 939,88	9.29
48700000 Produits Constatés d'Avance	355 127,90	324 939,88	9.29
Dettes et produits constatés d'avance	1 005 573,28	942 477,42	6.69



Bilan passif (Détail)

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL2_91222-DE



SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2021	31/12/2020	%
Total du Passif	1 114 976,60	1 052 953,00	5.89



Compte de résultat (Détail)

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL2_91222-DE



SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Ventes de marchandises	285 645,84	205 800,94	38.8
70700000 Proshop Accessoires Golf	1 189,04	-41,67	NS
70710000 Proshop Balles de Golf	28 765,65	21 645,83	32.89
70720000 Proshop Tees & Accessoires	32 499,08	22 001,53	47.71
70730000 Proshop Gants	17 142,85	14 613,75	17.31
70740000 Proshop Chaussures	29 537,44	20 889,84	41.4
70750000 Proshop Textile Dame Été	143 605,43	101 936,21	40.88
70760000 Proshop Clubs	28 596,49	21 587,98	32.46
70780000 Proshop Tennis	4 309,86	3 167,47	36.07
Production vendue (biens)	2 272,87	0,00	NS
77200000 PRODUITS SUR EX. ANTERIEURS	2 272,87	0,00	NS
Production vendue (services)	1 972 707,48	1 588 632,40	24.18
70611000 Practice	109 655,25	76 145,91	44.01
70611010 Cartes Pass Golf & Tennis	18 625,07	8 126,66	129.18
70611030 Cartes Golfy	0,00	5 825,08	-100
70611040 Cartes Le Club	0,00	2 027,39	-100
70611050 Licences Part SOGEM	2 062,79	1 840,08	12.1
70613000 Voitures	139 854,59	96 484,82	44.95
70613010 Location Matériel	0,00	6 306,24	-100
70613020 Location Chariot	0,00	10 527,92	-100
70614020 Green-Fee 9 Trous	91 389,18	136 735,64	-33.16
70614030 Green-Fee 18 Trous	689 732,24	469 058,88	47.05
70614200 Libertee 27 Trous	18 565,66	16 087,96	15.4
70614210 Libertee 9 Trous	4 031,03	5 166,30	-21.97
70615000 Abonnement 9 Trous Individuel	15 522,99	15 937,15	-2.6
70615010 Abonnement 9 Trous Couple	6 127,79	7 499,88	-18.29
70615140 Abonnement 9 Trous Go For Golf	14 965,00	19 542,50	-23.42
70615150 Abonnement 9 Trous Ecole de Golf	183,34	333,32	-45
70616000 Abonnement 18 Trous Individuel	213 776,45	204 049,25	4.77
70616020 Abonnement 18 Trous Couple	187 399,24	202 304,90	-7.37
70616100 Abonnement Golf TGM	19 595,83	19 305,83	1.5
70616190 Abonnement 27 Trous Ecole de Golf	1 016,66	875,00	16.19
70616200 Abonnement VIP Société	25 960,72	28 824,85	-9.94
70617000 Abonnement CNE	3 208,33	1 933,32	65.95
70618100 Droits d'Inscription Compétition	14 387,08	8 296,15	73.42
70620000 Enseignement Golf	130 010,87	92 868,61	39.99
70630000 Enseignement Tennis	44 174,79	38 932,22	13.47
70631000 Location Tennis	29 921,25	26 371,00	13.46
70660000 Séminaire Location	-2 785,06	0,00	NS
70661010 Séminaire Commission	0,00	196,61	-100
70661020 Séminaire Prestation & Matériel Ext	400,00	0,00	NS
70661040 Séminaire Pauses	14 070,10	1 032,60	NS
70662000 Séminaire Locations	100 418,11	12 962,37	674.69
70662020 Séminaire Loyer TVA 10%	7 670,16	7 670,16	
70670000 Prestations de services	945,10	0,00	NS
70670010 Prestations de services	1 303,10	0,00	NS
70670020 Prestations de services	264,95	0,00	NS
70800000 Divers	-1 106,15	792,45	-239.59
70811000 Produits des activités annexes	73,46	0,00	NS
70821000 Refacturation Golf Pass X Landes	564,00	2 726,00	-79.31
70831000 Produits des activités annexes (utilisation libre mais à réserver au	6 040,00	2 000,00	202
70840000 Redevances	0,00	21,00	-100
70872010 Loyers et Droits de Tapis	63 621,66	58 762,44	8.27
70872030 Publicité Panneau Parking	1 061,90	1 061,91	
<i>Chiffre d'affaires net</i>	2 260 626,19	1 794 433,34	25.98
Production immobilisée	131 643,63	28 669,84	359.17
72000000 Production Immobilisée	131 643,63	28 669,84	359.17

SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Subventions d'exploitation	32 035,92	72 784,00	-55.98
74500000 Aide ASP Embauche	9 420,92	4 579,00	105.74
74500010 Exonération cotisations COVID	22 615,00	68 205,00	-66.84
Reprise amort. prov. et transferts de charges	70 923,91	39 753,92	78.41
78173000 RAP Dépréciation des Stocks	10 167,00	0,00	NS
78174000 Reprise sur amortissements des immobilisations incorporelles et	0,00	9 674,00	-100
79100000 Transfert de Charges d'Exploitation	0,00	2 191,38	-100
79101010 Remboursement Sinistre	60 756,91	26 406,93	130.08
79110000 Remboursement IJSS MSA & URSSAF	0,00	-348,75	-100
79120000 Indmnités AGEFIPH	0,00	1 830,36	-100
Autres produits d'exploitation	0,00	573,00	-100
75800000 Produits Divers de Gestion Courante	0,00	573,00	-100
<i>Produits d'exploitation</i>	2 495 229,65	1 936 214,10	28.87
Achats de marchandises	179 520,45	138 239,52	29.86
60700000 Equipements & Emballages Proshop	771,84	1 017,15	-24.12
60700010 Balles de Golf	14 588,70	12 240,78	19.18
60700020 Accessoires Golf	22 534,87	11 468,96	96.49
60700030 Chaussures	20 288,10	13 305,15	52.48
60700040 Textile Homme Eté	20 671,95	13 435,34	53.86
60700050 Textile Dame Eté	15 332,11	14 817,43	3.47
60700060 Accessoires Mode	11 666,85	16 755,48	-30.37
60700070 Gants	4 659,52	5 897,36	-20.99
60700080 Textile Homme Hiver	9 682,38	5 641,01	71.64
60700090 Textile Dame Hiver	3 766,88	2 619,61	43.8
60700100 Textile Junior	0,00	751,76	-100
60700120 Tennis Proshop	1 485,34	1 017,17	46.03
60700130 Clubs Proshop	19 314,03	15 652,40	23.39
60700210 Balles de Golf TVA 0%	3 765,60	3 494,10	7.77
60700220 Accessoires Golf TVA 0%	2 075,10	2 833,86	-26.77
60700230 Chaussures TVA 0%	1 845,00	326,82	464.53
60700240 Textile Homme Eté TVA 0%	3 981,12	2 419,86	64.52
60700250 Textile Dame Eté TVA 0%	13 275,72	6 702,73	98.06
60700260 Accessoires Mode TVA 0%	3 247,31	1 735,81	87.08
60700270 Gants TVA 0%	452,42	1 897,49	-76.16
60700280 Textile Homme Hiver TVA 0%	5 695,07	4 471,88	27.35
60700290 Textile Dame Hiver TVA 0%	3 418,23	5 045,08	-32.25
60700330 Clubs Proshop TVA 0%	2 715,11	666,20	307.55
60700350 Réparation Matériel Golf	45,29	0,00	NS
60710000 Escomptes Proshop	0,00	-949,99	-100
60711000 Achats de marchandises	-717,99	0,00	NS
60970000 RFA	-5 040,10	-5 023,92	0.32
Variation de stocks de marchandises	2 700,87	-5 204,44	-151.9
60370000 Variation Stock Marchandises	2 700,87	-5 204,44	-151.9
Achats matières et approvisionnements	228 414,92	200 094,31	14.15
60221000 Combustibles	20 815,82	14 097,30	47.66
60221010 Huiles	2 332,73	253,63	819.74
60221020 Carburant Voiture Société	734,82	798,06	-7.92
60222010 Produits Phyto	43 207,39	44 568,52	-3.05
60222030 Sable & Substrat	3 254,92	1 111,56	192.82
60222040 Engrais	46 674,29	34 107,56	36.84
60222060 Semances	14 470,62	26 528,93	-45.45
60222090 Fournitures Atelier	1 226,62	559,11	119.39
60223100 Matériel & Fournitures Arrosage	12 032,17	7 434,29	61.85
60223110 Fournitures Station de Pompage	308,20	0,00	NS
60223130 Outillage Arrosage	258,50	1 259,07	-79.47

SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
60223190	Fournitures Parcours	3 951,97	828,68	376.9
60223210	Fournitures Parcours Jeux	7 739,14	5 990,10	29.2
60223220	Fourn & Outil Jardins Esp Verts	3 105,50	2 515,12	23.47
60223380	Sinistre Voiturette	0,00	538,46	-100
60223390	Grosses Réparations Arrosage	1 777,78	10 650,00	-83.31
60223400	Fourn & Pièces dét. Entretien Cour	24 555,33	20 769,08	18.23
60223410	Fourn & Pièces dét. Grosses Répa	2 828,85	0,00	NS
60223420	Entretien & Réparation Voiturettes	3 709,96	1 034,28	258.7
60223430	Outillage Atelier Méca	2 333,69	2 657,01	-12.17
60223440	Consommables Atelier Méca	3 735,01	5 364,57	-30.38
60223450	Matériel de Sécurité	268,12	1 252,57	-78.59
60223460	Tenues de Travail	5 035,22	3 627,26	38.82
60223470	Recyclage Atelier	0,00	125,00	-100
60224000	Equipement Practice	0,00	2 316,00	-100
60224010	Entretien & Fournitures Practice	10 147,00	6 370,00	59.29
60224030	Fitting et Matériel Pédagogique	528,79	2 357,38	-77.57
60224100	Fournitures & Entretien Tennis	2 095,35	1 409,63	48.65
60224140	Fournitures Location Golf	188,30	976,71	-80.72
60224150	Cadeaux Dolations Compétition	0,00	354,58	-100
60224160	Licences FFG Personnel	252,85	239,85	5.42
60224170	Achats d'autres approvisionnements	1 587,15	0,00	NS
67200000	Charges sur Exercice Antérieur	9 258,83	0,00	NS
Variation de stocks mat. et approv.		-281,32	-23 981,38	-98.83
60310000	Variation Stock Matières Premières	-281,32	-23 981,38	-98.83
Autres achats et charges externes		852 797,92	680 126,38	25.39
60610000	ENGIE Station de Pompage	15 325,13	16 352,04	-6.28
60610010	ENGIE Tir à l'Arc	3 002,35	2 262,58	32.7
60610020	EDF Arrosage	-1 806,54	1 301,10	-238.85
60610030	ENGIE Clubhouse	16 654,88	12 602,98	32.15
60610040	ENGIE Atelier	3 941,19	3 462,82	13.81
60610050	ENGIE Séminaires	7 126,81	8 386,20	-15.02
60610060	ENGIE La Bastide	3 317,08	4 233,80	-21.65
60610070	ENGIE La Prade	4 589,89	5 176,07	-11.32
60610080	EAU Séminaires	1 350,83	2 858,62	-52.75
60610090	EAU	4 531,47	4 974,18	-8.9
60621040	Séminaire Pauses	1 612,87	38,44	NS
60621060	Séminaire Prestations Bar & Resto	38 459,79	2 346,28	NS
60621080	Séminaire Prestations Annexes	1 304,50	0,00	NS
60621090	Séminaire Entretien Réparation	1 546,30	1 779,26	-13.09
60621100	Séminaire Petit Matériel	1 465,93	248,60	489.67
60630040	Fournitures Entretien Atelier	440,79	537,54	-18
60630050	Fournitures Entretien Général Club	5 729,08	3 706,10	54.59
60630060	Fournitures COVID	287,67	8 460,12	-96.6
60630070	Equipement de Sécurité	1 257,30	87,56	NS
60630080	Dégâts Sangliers	18 423,97	9 586,62	92.18
60630110	Clôtures	49 987,84	745,45	NS
60630150	Chantier CNE	0,00	3 563,26	-100
60630190	Golf Signalétique	0,00	18,76	-100
60630200	Chantier Bunker 7 & 8	7 139,81	1 487,20	380.08
60630210	Chantier Tee 8	0,00	11 552,63	-100
60630220	Sinistre Tempête	27 776,54	10 030,02	176.93
60630250	Travaux Dunes	2 162,00	5 400,00	-59.96
60630260	Aménagement Tee 15	1 080,00	4 000,00	-73
60630300	Aménagement Chemin	2 491,39	1 900,37	31.1
60640000	Fournitures Administratives	2 011,45	3 382,60	-40.54
60640030	Frais Variables Imprimantes	753,02	2 369,65	-68.22
60650000	Achats non stockés de matières et fournitures	1 734,07	0,00	NS
60680000	Autres Matériel et Fournitures	3 506,74	567,82	517.58
61220110	NBBLEASE Golfboard	1 923,45	7 693,80	-75
61221010	LIXXBAIL Pulvérisateur 2004D	0,00	3 118,43	-100
61221030	CAPITOLE Tondeuse Eclipse Jacobsen	0,00	2 282,52	-100
61221040	CAPITOLE 2 Voiturettes EZGO RXV	948,00	1 896,00	-50
61221050	JOHN DEERE Aérateur Gazon 1500	3 571,44	1 773,06	101.43
61221060	BNP Tondeuse WORKMAN HDX-D	6 420,84	4 240,46	51.42
61221080	JOHN DEERE Tracteur Compact	4 494,12	2 231,22	101.42



Compte de résultat (Détail)

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL2_91222-DE



SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
61221090 LIXXBAIL Sableuse NOPLAT 3000	0,00	844,26	-100
61221100 BNP - KUBOTA 2 Tondeuses LF570	19 933,92	9 966,96	100
61221110 BNP - SOLVERT 4 Tondeuses RYDER CUP	7 984,56	4 952,16	61.23
61221120 CAPITOLE 4 Tondeuses TORO	31 790,40	23 287,20	36.51
61321110 Redevance 160k?	160 000,00	160 000,00	
61350000 GRENKE Flightscope & Boditrak	6 398,26	6 102,96	4.84
61350010 FCA LEASING Voiture Société FIAT	3 760,56	3 760,56	
61361000 Locations	3 537,06	0,00	NS
61380000 HOPPER Voiturettes & GPS	58 439,20	41 976,06	39.22
61390000 HD ELECTRONIQUE Chariots	2 084,00	1 320,00	57.88
61400000 Matériel Location Entretien	3 156,27	71,10	NS
61500030 Séminaire Réparation & Entretien	3 960,00	3 155,00	25.52
61500040 Réparation Matériel	1 953,91	1 389,53	40.62
61500100 Entretien et réparations	3 055,00	0,00	NS
61522000 Entretien Bâtiment	0,00	574,21	-100
61530000 Entretien Réparation Clubhouse	5 399,90	2 008,80	168.81
61530040 Entretien Réparation Atelier	250,00	0,00	NS
61560000 Maintenances	44 133,28	44 067,29	0.15
61560010 Séminaire Maintenances	6 861,88	4 190,66	63.74
61570000 Analyses Sol & Eau	2 284,44	1 150,01	98.65
61580000 Entretien Terrain	16 903,20	12 286,60	37.57
61590000 Entretien Tennis	600,00	0,00	NS
61610000 BC Assurances	32 133,14	30 743,21	4.52
61610010 TEXTRON Assurances	264,00	407,33	-35.19
61610020 Assurances Diverses	1 466,56	1 523,47	-3.74
62160000 Honoraires Golf	1 693,50	5 133,25	-67.01
62170000 Honoraires Tennis	26 504,98	23 359,33	13.47
62180000 Ecole de Golf	57,71	25,00	130.84
62220010 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	391,67	0,00	NS
62260000 Honoraires Comptabilité	11 900,65	15 023,74	-20.79
62260010 Honoraires Avocat	2 233,80	2 000,00	11.69
62260020 Honoraires Social	8 934,01	10 945,50	-18.38
62270000 Frais d'Acte	10 997,52	32,86	NS
62300010 Dotations Compétition	1 021,10	833,33	22.53
62360010 Impressions	804,90	1 229,00	-34.51
62370000 Publications	0,00	1 847,00	-100
62370010 Achat Espaces Publicitaires	2 373,43	4 506,20	-47.33
62370020 Supports Promotion Commerciale	12 683,44	17 274,49	-26.58
62370030 Séminaire Publicité	2 819,70	4 726,63	-40.34
62380000 Dons & Droits Compétition	-20,00	1 083,33	-101.85
62410000 Frais de Transport sur Achats	517,72	931,44	-44.42
62500000 Frais de Déplacement	1 282,70	598,77	114.22
62500010 Séminaire Frais de Déplacement	381,82	0,00	NS
62560000 Frais de Mission	406,78	1 209,22	-66.36
62570000 Frais de Réception	6 715,08	3 850,64	74.39
62570010 Remises des Prix	0,00	588,32	-100
62570020 Séminaire Frais de Réception	0,00	53,55	-100
62600000 Frais de Poste	735,73	1 150,26	-36.04
62600020 SRF TEL Mobile & Fixe Atelier	740,94	566,64	30.76
62600030 SFR TEL Mobile Directeur	722,00	279,46	158.36
62600040 SFR TEL Fixe x 2 Accueil	224,58	1 094,73	-79.49
62600050 SFR INTERNET CNE	240,70	378,00	-36.32
62600060 SFR INTERNET-TABLETTE Caddy Master	506,05	799,20	-36.68
62600070 OVH INTERNET Practice	74,97	299,88	-75
62600080 DIGITAL MAX Fibre Optique Séminaire	1 800,00	1 800,00	
62600100 SFR INTERNET Ascenseur Séminaire	146,95	392,11	-62.52
62600110 SFR TEL Mobile Séminaire	159,50	344,26	-53.67
62600120 SFR INTERNET Séminaire	261,87	456,00	-42.57
62600130 SFR INTERNET Atelier	261,87	456,00	-42.57
62600140 SFR TEL Fixe Arrosage Automatique	-12,72	277,80	-104.58
62600150 SFR INTERNET Clubhouse	2 768,61	4 038,48	-31.44
62600200 SFR INTERNET Tennis	240,70	378,00	-36.32
62600210 SFR ALARMES Clubhouse & Atelier	761,98	771,60	-1.25
62600250 SFR TEL MOBILE Accueil	94,23	333,59	-71.75
62600270 SFR TEL MOBILE x 3 Clubhouse	487,52	1 041,62	-53.2
62610000 RECOM Téléphonie & Internet	8 587,81	83,61	NS
62700000 CREDIT AGRICOLE Commissions CB	6 447,80	5 471,03	17.85
62710000 CREDIT AGRICOLE Frais Bancaires	4 227,28	4 495,87	-5.97
62720000 CAISSE EPARGNE Commissions	0,00	65,75	-100



Compte de résultat (Détail)

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL2_91222-DE



SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%	
62730000	CAISSE EPARGNE Frais Bancaire	405,67	853,88	-52.49	
62740000	ANCV Frais de Remboursement	884,83	460,88	91.99	
62750000	Services bancaires et assimilés	3 316,62	0,00	NS	
62800010	Redevances Diverses	5 986,20	6 819,76	-12.22	
62800020	Desnavailles Fleurs	0,00	164,40	-100	
62800030	Affiliations Réseaux Golf	10 035,27	6 938,64	44.63	
62800040	Adhésions Réseaux Golf	13 369,67	10 095,00	32.44	
62800050	Redevance FFG	1 923,00	1 923,00		
62800060	Redevance ONF	16 865,83	9 092,47	85.49	
62800070	Abonnement CANAL+	683,84	621,33	10.06	
62800080	Divers	240,00	0,00	NS	
62800090	Subvention AS	16 996,57	12 500,00	35.97	
Impôts, taxes et versements assimilés		50 423,90	56 312,84	-10.46	
63120000	Taxe d'Apprentissage	5 405,04	4 574,08	18.17	
63310000	Formation Professionnelle	8 069,77	7 458,76	8.19	
63320100	Frais de Formations	879,09	500,00	75.82	
63511100	CFE	26 540,00	27 029,00	-1.81	
63511200	CVAE	-2 324,00	4 782,00	-148.6	
63512000	Taxe Ordures Ménagères	11 828,00	11 969,00	-1.18	
63540000	Droits de Douane	26,00	0,00	NS	
Salaires et traitements		794 669,77	680 984,70	16.69	
64110000	Salaires	607 141,62	495 972,84	22.41	
64120000	Congés Payés	5 853,91	5 229,85	11.93	
64140010	Indemnités de Stage	1 134,90	6 014,78	-81.13	
64140020	Indemnités & Avantages Divers	180 539,34	173 767,23	3.9	
Charges sociales		290 244,10	261 182,03	11.13	
64510000	Cotisations URSSAF	165 080,31	152 123,50	8.52	
64520000	Cotisations Retraite HUMANIS	58 036,52	42 686,01	35.96	
64530000	Cotisations Mutuelle HUMANIS	28 393,83	30 419,60	-6.66	
64540000	Cotisations PÔLE EMPLOI	33 384,45	28 251,90	18.17	
64570000	Cotisations Paritarisme	397,38	0,00	NS	
64580000	Provision Congés Payés	2 452,11	6 672,10	-63.25	
64750000	Médecine du Travail	2 499,50	1 028,92	142.92	
Dot. amort. sur immobilisations		100 661,82	93 018,13	8.22	
68111100	Dotations Amort. Incorporels	2 696,62	5 086,50	-46.98	
68112000	Dotations Amort. Corporels	97 965,20	87 931,63	11.41	
Dot. prov. sur actif circulant		0,00	10 167,00	-100	
68173000	DOT Dépréciation des Stocks	0,00	10 167,00	-100	
Autres charges d'exploitation		1 406,49	-636,60	-320.94	
65800000	Ajustement Ecart	1 406,49	-636,60	-320.94	
		<i>Charges d'exploitation</i>	<i>2 500 558,92</i>	<i>2 090 302,49</i>	<i>19.63</i>
		<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>-5 329,27</i>	<i>-154 088,39</i>	<i>-96.54</i>
Autres intérêts et produits assimilés		2 441,01	160 059,69	-98.47	
76400000	Intérêts Crédoeurs	103,94	59,69	74.13	
76500000	Escomptes obtenus	2 337,07	0,00	NS	
76800000	Autres Produits Financiers	0,00	160 000,00	-100	
		<i>Produits financiers</i>	<i>2 441,01</i>	<i>160 059,69</i>	<i>-98.47</i>
Intérêts et charges assimilés		3 489,70	1 429,96	144.04	
66160010	Intérêts Prêt 40k 10001910737 07/25	248,28	110,42	124.85	

SOGEM

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
66160020	Intérêts Prêt 40k 10001474990 01/24	192,57	249,35	-22.77
66160030	Intérêts Prêt 40k 10001119135 02/24	148,87	189,04	-21.25
66160040	Intérêts Prêt 70k 10000757491 05/23	241,06	337,26	-28.52
66160050	Intérêts Prêt 40k 10000487782 04/21	3,05	37,55	-91.88
66160060	Intérêts Débiteurs	0,00	226,39	-100
66160070	Intérêts Prêt 10001910802 04/25	346,96	279,95	23.94
66160090	Charges d'intérêts	2 308,91	0,00	NS
	Charges financières	3 489,70	1 429,96	144.04
	Résultat financier	-1 048,69	158 629,73	-100.66
	Résultat courant	-6 377,96	4 541,34	-240.44
	Produits exceptionnels op. gestion	0,00	100 050,81	-100
77110000	Fonds de Solidarité	0,00	10 000,00	-100
77120000	Remboursement Factures COVID	0,00	2 148,00	-100
77180000	Autres Produits Exceptionnels	0,00	87 902,81	-100
	Produits exceptionnels op. capital	5 362,50	16 000,00	-66.48
77400000	Opérations de constitution ou liquidation des fiducies	922,50	0,00	NS
77410000	Subvention FF Golf	4 440,00	3 000,00	48
77500000	Produit sur cessions d'éléments d'actif corporels	0,00	13 000,00	-100
	Produits exceptionnels	5 362,50	116 050,81	-95.38
	Charges exceptionnelles op. gestion	56,80	74 639,65	-99.92
67180000	Autres charges exceptionnelles	56,80	74 639,65	-99.92
	Charges exceptionnelles op. capital	0,00	508,51	-100
67520000	VNC des cessions d'immobilisations corporelles	0,00	496,52	-100
67800000	Charges Exceptionnelles	0,00	11,99	-100
	Charges exceptionnelles	56,80	75 148,16	-99.92
	Résultat exceptionnel	5 305,70	40 902,65	-87.03
	Bénéfice ou perte	-1 072,26	45 443,99	-102.36

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL2_91222-DE





SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021

Ce rapport contient 13 pages



SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021

KPMG S.A.

Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Événements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode d'évaluation	1
1.2.4	Changement de méthode de présentation	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Actif	3
2.1.1	Tableau des immobilisations	3
2.1.2	Tableau des amortissements	3
2.1.3	Immobilisations incorporelles	4
2.1.4	Immobilisations corporelles	4
2.1.5	Évaluation des stocks	5
2.1.6	Créances	6
2.2	Passif	6
2.2.1	Fonds propres	6
2.2.2	État des dettes	7
2.2.3	Fournisseurs et comptes rattachés	7
2.2.4	Produits constatés d'avance	7
3	Informations relatives au compte de résultat	8
3.1	Résultat exceptionnel	8
3.2	Ventilation de l'effectif moyen	8
4	Autres informations	9
4.1	Honoraires des commissaires aux comptes	9
4.2	Engagements hors bilan	9
4.2.1	Engagements financiers donnés et reçus	9



1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Événements principaux de l'exercice

La société a subi des sinistres sur l'exercice 2021 ayant un impact sur le compte de résultat (dégâts clôture, dégâts sanglier, tempête et inondations sur le parcours 9 trous). Etant donné que le contrat d'assurance prévoit une limite de remboursement à hauteur de 60 000 euros, nous avons provisionné ces éléments dans la comptabilité. Les dépenses afférentes à ces sinistres s'élèvent à environ 94 000 euros.

Également, la SPL a mobilisé les dispositifs issus de la crise du COVID 19 à savoir :

- le dispositif de chômage partiel pour 10 558 euros
- les exonérations de contributions sociales (MSA et URSSAF) pour 22 615 euros

L'exercice tient compte de ces événements ayant un impact sur l'activité de la société.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

1.2.3 Changement de méthode d'évaluation

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



SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021
KPMG S.A.

1.2.4 Changement de méthode de présentation

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



SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021
KPMG S.A.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles	31 302			31 302
Immobilisations corporelles	975 281	131 387		1 106 668
<i>Immobilisations en cours</i>	28 670	19 853		48 523
Immobilisations financières	1 027			1 027
TOTAL	1 036 280	151 240		1 187 520

2.1.2 Tableau des amortissements

Rubriques	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	26 180	2 697		28 877
Immobilisations corporelles	614 814	97 965		712 779
TOTAL	640 994	100 662		741 656



SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021
KPMG S.A.

2.1.3 Immobilisations incorporelles

2.1.3.1 Principaux mouvements

- Aucuns mouvements pour cet exercice

2.1.3.2 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an / 2 ans / 5 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles

2.1.4.1 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Installations agencement construction	111 791	
Matériels & outillages spécifique terrain	3 347	
Matériels & jeux	6 512	
Installation aménagement divers SEM	2 254	
Matériels bureau et informatique	4 183	
Mobilier	3 300	
Total	131 387	



SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021
KPMG S.A.

2.1.4.2 Méthode d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	7 ans / 15 ans
Installations techniques, matériel de golf	Linéaire	4 ans / 5 ans
Aménagements installations	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans / 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans / 5 ans

2.1.5 Evaluation des stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matière première entretien	1 151		1 151
Matière première commercial	3 199		3 199
Matière première atelier	38 518		38 518
Matière première arrosage	20 424		20 424
Matière première mécanique	26 867		26 867
Marchandises Proshop	115 780		115 780
Total	205 939		205 939



SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021
KPMG S.A.

2.1.6 Créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1an	Echéances à plus d'1an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	0	0	
Prêts dépôts	0	0	
Autres	230	230	
Créances de l'actif circulant	0	0	
Créances clients et comptes rattachés	132 758	132 758	
Autres	56 124	56 124	
Charges constatées d'avance	17 274	17 274	
TOTAL	206 167	206 167	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts remboursés en cours d'exercice			

2.2 Passif

2.2.1 Fonds propres

2.2.1.1 Capital social

Rubriques	Solde créditeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde créditeur en fin d'exercice
Capital social (actions ou parts)	120 000			120 000
TOTAL	120 000			120 000

Le nombre de titre est de 7 500.

20 mai 2022

6



SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021
 KPMG S.A.

2.2.2 Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins 1an	Echéances à plus 1 an	Echéances à plus 5 ans
Emprunt obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des Etablissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine	366 674	111 748	254 926	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 968	88 968		
Dettes fiscales et sociales	179 879	179 879		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	14 924	14 924		
Produits constatés d'avance	355 127	355 127		
TOTAL	1 005 572	750 646	254 926	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 751			

2.2.3 Fournisseurs et comptes rattachés

	Nature	Montant en fin d'exercice
Fournisseurs	Exploitation	66 284
Factures non parvenues	Exploitation	22 684
	Total	88 968

2.2.4 Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance correspondent aux abonnements de golf qui s'étendent de 2021 à 2022 pour 351 048 € et au loyer Orange qui s'étend du 01/01/2022 au 31/08/2022 pour 4 080€.

20 mai 2022

7



SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021
KPMG S.A.

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat exceptionnel

Les produits exceptionnels correspondent aux :

- Reclassement de la subvention école de golf pour 923 €.
- Subvention FF Golf pour 4 440 €

Les charges exceptionnelles correspondent à :

- Perte proshop pour 57 €

3.2 Ventilation de l'effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et Techniciens	11	
Employés	12	
Total	26	



SPL SOGEM
 Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021
 KPMG S.A.

4 Autres informations

4.1 Honoraires des commissaires aux comptes

	CAC
Au titre de la mission de contrôle légal des comptes	6 556 €
Au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal	0
Honoraires totaux	6 556 €

4.2 Engagements hors bilan

4.2.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Avals		
Cautionnements		
Garanties		
Créances cédées non échus		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		320 000
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements résultant de contrats qualifiés de « portage »		
Engagements consentis de manière conditionnelle		



SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021
KPMG S.A.

Il a été opéré un abandon de créances du propriétaire du terrain avec clause de retour à meilleure fortune :

- de 160 000 euros sur l'exercice 2018
- de 160 000 euros sur l'exercice 2020

Le montant concernant l'exercice 2020 apparait en produits financiers.

— Emprunt auprès des organismes bancaires :

Au 31 décembre 2021, l'engagement s'élève à la somme de : 367 998€

Se décomposant comme suit :

— Capital restant dû :	366 674€
— Intérêts restants dus :	1 324€



SPL SOGEM

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021
KPMG S.A.

- Engagements réciproques :
- Crédit-Bail mobilier (hors LLD) :

	Terrains	Constructions	Installations matériel et outillage	Véhicules	Total
<i>Valeur d'origine</i>			186 054		186 054
<i>Amortissements</i>					
- cumuls exercices antérieurs			53 276		53 276
- dotation de l'exercice			37 210		37 210
<i>sous-total</i>			90 487		90 487
<i>Redevances payées</i>					
- cumuls exercices antérieurs			49 079		49 079
- exercice			46 954		46 954
<i>sous-total</i>			93 033		93 033
<i>Redevances restant à payer</i>					
- à un an au plus			44 532		57 377
- à cinq ans au plus			99 197		124 269
- à plus de cinq ans					
<i>sous-total</i>			143 730		143 730
<i>Valeur résiduelle</i>					
- à un an au plus					
- à plus d'1 an et 5 ans au plus					
- à plus de cinq ans					
<i>sous-total</i>					
Montant pris en charge dans l'exercice					

Envoyé en préfecture le 28/12/2022

Reçu en préfecture le 28/12/2022

Affiché/Publié le 28/12/2022

ID : 040-254002165-20221209-MOL_DL2_91222-DE

