RCS : NIORT
Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de NIORT atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00049
Numéro SIREN : 452 162 092
Nom ou dénomination : ABC GESTION

Ce dépôt a été enregistré le 18/03/2021 sous le numéro de dépôt 1536

CERGI CIGOS AUDIT

Expertise Comptable

Commissariat aux Comptes

Juridique et Social

# SARL ABC GESTION

316 route d'Aiffres

79000 NIORT

Holding

# ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Copie certifiée conforme aux comptes approuvés par l'Assemblée Générale du 21/12/21

Le Gérant


Stéphane Avenet

Laurence Savatier-Dupré

Experts-Comptables

Commissaires aux Comptes

Inscrits auprès de la Cour d'Appel de Poitiers

Bureau principal

550, avenue de Limoges

79024 Niort cedex 9

**Tél. 05 49 77 17 07**

**05 49 77 17 77**

Bureau secondaire

22 rue Giannesini

79270 Frontenay Rohan Rohan

**Tél. 05 16 25 16 00**

www.ccaniort.com

contact@ccaniort.com



SARL au capital de 300 000 EUROS

RCS NIORT B 424 476 067

# Bilan Actif

| | | 30/09/2020 | | | 30/09/2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| | Capital souscrit non appelé ( I ) | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)** | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 375 000 | | 375 000 | 513 000 |
| | Créances rattachées à des participations | 1 432 091 | | 1 432 091 | 1 414 581 |
| | Autres titres immobilisés | 17 187 | | 17 187 | 17 000 |
| | Prêts | | | | 270 000 |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| | **TOTAL ( II )** | **1 824 278** | | **1 824 278** | **2 214 581** |
| ACTIF CIRCULANT | **STOCKS ET EN-COURS** | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | **Avances et Acomptes versés sur commandes** | | | | |
| | **CREANCES (3)** | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| | Autres créances | 57 000 | | 57 000 | 1 611 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | 30 310 | | 30 310 | 170 853 |
| | **DISPONIBILITES** | 150 451 | | 150 451 | 41 084 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 41 | | 41 | 10 |
| | **TOTAL ( III )** | **237 801** | | **237 801** | **213 558** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV ) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations ( V ) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif ( VI ) | | | | |
| | **TOTAL ACTIF (I à VI)** | **2 062 080** | | **2 062 080** | **2 428 139** |

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 1 432 091 — 1 684 581
(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

| | | 30/09/2020 | 30/09/2019 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 691 500 | 691 500 |
| | Primes d' émission, de fusion, d' apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | **RESERVES** | | |
| | Réserve légale | 69 150 | 34 782 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | 1 238 653 | 1 540 653 |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| | Report à nouveau | 603 | 699 |
| | **Résultat de l'exercice** | **50 677** | **152 271** |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **2 050 583** | **2 419 906** |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | **Total des autres fonds propres** | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | **Total des provisions** | | |
| DETTES (1) | **DETTES FINANCIERES** | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 718 | 7 970 |
| | Dettes fiscales et sociales | 5 779 | 263 |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | **Total des dettes** | **11 497** | **8 233** |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **2 062 080** | **2 428 139** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 50 677,01 | 152 271,48 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 11 497 | 8 233 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |

# Compte de Résultat

1/2

| | | France | Exportation | 30/09/2020 12 mois | 30/09/2019 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | | | | |
| | **Montant net du chiffre d'affaires** | | | | |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | | |
| | Autres produits | | | | |
| | **Total des produits d'exploitation (1)** | | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 19 703 | 14 149 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | | 116 |
| | Salaires et traitements | | | 1 144 | 1 276 |
| | Charges sociales du personnel | | | | |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | | 2 |
| | **Total des charges d'exploitation (2)** | | | 20 847 | 15 542 |
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(20 847)** | **(15 542)** |

# Compte de Résultat

2/2

| | | 30/09/2020 | 30/09/2019 |
|---|---|---|---|
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **(20 847)** | **(15 542)** |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | 74 510 | 80 203 |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | | 100 000 |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | 3 181 | 3 000 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des produits financiers** | **3 181** | **103 000** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des charges financières** | | |
| | **RESULTAT FINANCIER** | **3 181** | **103 000** |
| | **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **56 845** | **167 660** |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | 165 | |
| | Sur opérations en capital | 422 224 | |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | **Total des produits exceptionnels** | **422 389** | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 270 000 | |
| | Sur opérations en capital | 138 000 | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | **Total des charges exceptionnelles** | **408 000** | |
| | **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **14 389** | |
| | PARTICIPATION DES SALARIES | | |
| | IMPOTS SUR LES BENEFICES | 20 557 | 15 389 |
| | **TOTAL DES PRODUITS** | **500 081** | **183 203** |
| | **TOTAL DES CHARGES** | **449 404** | **30 931** |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **50 677** | **152 271** |

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **30/09/2020**.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 062 080** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **500 081** euros et un total **charges** de **449 404** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **50 677** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/10/2019** au **30/09/2020**.

Ces comptes annuels ont été établis le **03/12/2020**.

**Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes**

Les comptes annuels ont été arrêtés et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au nouveau Plan Comptable Général modifié par le règlement n°2018-07 du 10 décembre 2018.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux principes de base :

- Image fidèle.
- Comparabilité et continuité de l'activité.
- Régularité et sincérité.
- Prudence.
- Permanence des méthodes.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

**Faits caractéristiques :** Néant.

**Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan**

*Titres de participation*

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'achat ou à leur valeur d'apport.

Les frais d'acquisition des titres de participation sont comptabilisés en charges de l'exercice l'année de leur engagement.

# Règles et Méthodes Comptables

*Autres immobilisations financières*

Les autres immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat ou à leur valeur d'apport.

Les frais d'acquisition des autres immobilisations financières sont comptabilisés en charges de l'exercice l'année de leur engagement.

*Créances*

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable.

*Valeurs mobilières*

Les valeurs mobilières de placement figurent pour leur valeur d'acquisition.

Les frais d'acquisition des valeurs mobilières de placement sont comptabilisés en charges de l'exercice l'année de leur engagement.

Lorsque leur valeur d'inventaire, correspondant à leur valeur de marché, est inférieure à leur coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Aucune compensation n'est réalisée avec des plus-values latentes.

*Provisions*

En accord avec le Règlement CRC n° 2000-06 sur les passifs, toute obligation de la société à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et donnant lieu à une sortie probable de ressources sans contrepartie, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

# Immobilisations

| | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/09/2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, informatique et mobilier | | | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 1 927 581 | | 17 510 | | 138 000 | 1 807 091 |
| | Autres titres immobilisés | 17 000 | | 187 | | | 17 187 |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 270 000 | | | | 270 000 | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **2 214 581** | | **17 697** | | **408 000** | **1 824 278** |
| | **TOTAL** | **2 214 581** | | **17 697** | | **408 000** | **1 824 278** |

# Créances et Dettes

| | | 30/09/2020 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | 1 432 091 | 1 432 091 | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | 57 000 | 57 000 | |
| | Charges constatées d'avances | 41 | 41 | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **1 489 132** | **1 489 132** | |
| | Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| | Remboursements obtenus en cours d'exercice | 270 000 | | |
| | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | |

| | | 30/09/2020 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 5 718 | 5 718 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 614 | 614 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 5 165 | 5 165 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | | | | |
| | Autres dettes | | | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **11 497** | **11 497** | | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | |

ANNEXE - Elément 6.11

# Charges à payer

| | | 30/09/2020 |
|---|---|---|
| **Total des Charges à payer** | | **6 332** |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **5 718** |
| Fourn. Fact. non parvenue | 5 718 | |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **614** |
| Cotis. fisc. TNS à payer | 614 | |

ANNEXE - Elément 6.10

# Produits à recevoir

| | | 30/09/2020 |
|---|---|---|
| **Total des Produits à recevoir** | | **310** |
| **Autres créances** | | **310** |
| Intérêts courus à recevoir | 310 | |

ANNEXE - Elément 6.12

# Charges et Produits constatés d'avance

| 30/09/2020 | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges et Produits d'EXPLOITATION | 41 | |
| Charges et Produits FINANCIERS | | |
| Charges et Produits EXCEPTIONNELS | | |
| **TOTAL** | **41** | |

# Capital social

| | 30/09/2020 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---|---|---|---|---|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 69 150,00 | 10,0000 | 691 500,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | 0,0000 | |
| | **Du capital social fin d'exercice** | **69 150,00** | **10,0000** | **691 500,00** |

# Effectif moyen

| | 30/09/2020 | Interne | Externe |
|---|---|---|---|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures | | |
| | Professions intermédiaires | | |
| | Employés | | |
| | Ouvriers | | |
| | TOTAL | | |

ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

| 30/09/2020 | Capitaux propres | Quote-part détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|
| **A. Renseignements détaillés** | | | |
| **1. Filiales (Plus de 50 %)** | | | |
| SCI DES PEPINIERES BONNEAU | 139 911 | 100,00 | 74 510 |
| **2. Participations (10 à 50 %)** | | | |
| SAS JARDINERIE BONNEAU | 1 146 769 | 30,00 | 137 563 |
| **B. Renseignements globaux** | | | |
| **1. Filiales non reprises en A.** | | | |
| a) françaises | | | |
| b) étrangères | | | |
| **2. Participations non reprises en A.** | | | |
| a) françaises | | | |
| b) étrangères | | | |

ANNEXE - Elément supplémentaire

# Produits et Charges exceptionnels

| | | 30/09/2020 |
|---|---|---|
| **Total des produits exceptionnels** | | **422 389** |
| **Produits exceptionnels sur opérations de gestion** | | **165** |
| Prod.except./oper.gestion | 165 | |
| **Produits exceptionnels sur opérations en capital** | | **422 224** |
| Produits des cessions d'_l_men | 422 224 | |
| **Total des charges exceptionnelles** | | **408 000** |
| **Charges exceptionnelles sur opération de gestion** | | **270 000** |
| Charges except./ope.gestion | 270 000 | |
| **Charges exceptionnelles sur opération en capital** | | **138 000** |
| Val comp immob finan cedé | 138 000 | |
| **Résultat exceptionnel** | | **14 389** |

**SARL ABC GESTION**
**Société à Responsabilité Limitée au capital de 691.500 €**
**Siège Social : 316 route d'Aiffres 79000 NIORT**
**RCS: NIORT B 452 162 092**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**
**Du 2 FEVRIER 2021**

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT**
**De l'exercice clos le 30 Septembre 2020**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Gérant et décide d'affecter le bénéfice de 50.677,01 € de l'exercice de la manière suivante :

Origines du résultat à affecter :

| | |
|---|---|
| 1) Résultat de l'exercice | 50.677,01 € |
| 2) Report à nouveau | 602,61 € |
| TOTAL | 51.279,62 € |

Affectation proposée :

| | |
|---|---|
| 3) Réserve statutaire | 51.000,00 € |
| 4) Report à nouveau | 279,62 € |
| TOTAL | 51.279,62 € |

Compte tenu de ces affectations, les capitaux propres de la Société seraient de 2.050.582,82 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous indiquons que notre société a procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois exercices précédents :

| Exercices | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|---|---|---|---|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| 30/09/18 | 420.000 € | 60.000 € | Néant |
| 30/09/17 | 60.000 € | 60.000 € | Néant |
| 30/09/16 | 60.000 € | 30.000 € | Néant |

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



**SARL ABC GESTION**
**Société à Responsabilité Limitée au capital de 691.500 €**
**Siège Social : 316 route d'Aiffres 79000 NIORT**
**RCS : NIORT B 452 162 092**

# RAPPORT DE GESTION
## De la gérance à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 2 FEVRIER 2021
## Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2020

Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 Septembre 2020 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

## I. SITUATION FINANCIERE – ACTIVITE – RESULTATS - AFFECTATION

### 1. SITUATION PATRIMONIALE DE LA SOCIETE

Le bilan dont vous avez pu prendre connaissance, comprend :

A L'A C T I F

| | |
|---|---|
| . Les immobilisations | |
| . Nettes pour | 1.824.278 € |
| . L'actif circulant et les charges constatées d'avance pour | 237.801 € |
| TOTAL | 2.062.080 € |

E T A U P A S S I F

| | |
|---|---|
| . Les capitaux propres | 2.050.583 € |
| . Les dettes | 11.497 € |
| TOTAL | 2.062.080 € |

### 2. ACTIVITE - RESULTATS - AFFECTATION

#### 2.1. Examen des comptes et résultats.

Nous vous précisons tout d'abord que les comptes qui vous sont présentés ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'exercice précédent. Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Le résultat d'exploitation est positif pour l'exercice de -20.847 € contre -15.542 € au titre de l'exercice précédent.

L'exercice clos le 30 Septembre 2020 se traduit par un bénéfice de 50.677 €, contre un bénéfice de 152.271 € au titre de l'exercice précédent.

Le solde intermédiaire de gestion est annexé aux présentes.

2.2. Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

Depuis le 30 septembre 2020 date de la clôture de l'exercice, aucun événement particulier ne s'est produit à l'exception de la cession de l'intégralité des titres de sa filiale JARDINERIE BONNEAU en date du 14 décembre 2020.

2.3. Evolution prévisible et perspectives d'avenir.

Les objectifs pour l'exercice 2019/2020 sont les suivants :

- ✓ La société continue son activité de gestion de portefeuille.

2.4. Proposition d'affectation du résultat.

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 50.677,01 €.

Nous vous proposons de bien vouloir décider de l'affectation suivante :

Origines du résultat à affecter :

| | |
|---|---|
| 1) Résultat de l'exercice | 50.677,01 € |
| 2) Report à nouveau | 602,61 € |
| TOTAL | 51.279,62 € |

Affectation proposée :

| | |
|---|---|
| 3) Réserve statutaire | 51.000,00 € |
| 4) Report à nouveau | 279,62 € |
| TOTAL | 51.279,62 € |

Compte tenu de ces affectations, les capitaux propres de la Société seraient de 2.050.582,82 €.

## II. ADMINISTRATION

Nous vous indiquons que le mandat du Gérant est en cours d'exécution.

## III. FILIALES – PARTICIPATIONS-SOCIETES CONTROLEES

### 1. PRISE DE PARTICIPATIONS

Conformément aux articles L233-6 et L247-1 du Code de Commerce, nous vous informons que notre société n'a pris aucune participation ni effectué de prise de contrôle d'aucune société au cours de l'exercice.

### 2. PARTICIPATIONS DETENUES

Conformément aux articles L 233-6 et L 233-15 du Code de commerce, il est précisé que notre société détient :

- 50 % du capital de la société « JARDINERIE BONNEAU » dont le siège est 316 route d'Aiffres - 79000 NIORT, au capital de 100.000 €, inscrite au R.C.S. de Niort sous le numéro 343 287 397 ; au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020, les capitaux propres se sont élevés à 1.146.769 € et le résultat à 137.563 € ;

- 100 % du capital de la société « PEPINIERES BONNEAU » dont le siège est 316 route d'Aiffres – 79000 NIORT, au capital de 65.400 €, inscrite au R.C.S. de Niort sous le numéro D 341 311 538 ; au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020, les capitaux propres se sont élevés à 139.911 € et le résultat à 74.510 €.

## IV. AUTRES INFORMATIONS

### 1. RELEVE DES FRAIS GENERAUX (ETAT 2067) – CHARGES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Nous vous précisons, conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquiès du Code général des impôts, qu'il n'y a eu aucune dépense et charge visées à l'article 39-4 dudit code, et que la société est dispensée de l'établissement de l'état 2067.

### 2. DIVIDENDES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous indiquons que notre société a procédé aux distributions de dividendes suivantes au titre des trois exercices précédents :

| Exercices | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|---|---|---|---|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| 30/09/19 | 420.000 € | 30.000 € | Néant |
| 30/09/18 | 60.000 € | 60.000 € | Néant |
| 30/09/17 | 60.000 € | 30.000 € | Néant |

3. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous demandons, d'approuver les conventions visées à l'article L. 223-19 du code de commerce et conclues au cours de l'exercice écoulé.

Nous vous invitons, après la lecture du présent rapport à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

LA GERANCE

