

RCS : ANTIBES  
Code greffe : 0601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00013  
Numéro SIREN : 511 068 629  
Nom ou dénomination : YONA

Ce dépôt a été enregistré le 12/03/2021 sous le numéro de dépôt 1299

**comptes annuels et liasse**

**2020**

Période du 01/07/2019 au 30/09/2020

**EURL YONA**

105 AVENUE DE LA LIBERTE  
06220 VALLAURIS  
Siret : 51106862900027

*certifié conforme  
à l'original.*

**SFEC**

Société d'Expertise Comptable  
inscrite au tableau de l'ordre de Marseille.

**06220** VALLAURIS

Tél. 04 93 64 67 67

Fax. 04 93 64 03 71

Courriel. [sfec@sfec-fr.com](mailto:sfec@sfec-fr.com)

Web.

**comptes annuels et liasse**

**2020**

Période du 01/07/2019 au 30/09/2020

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL YONA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020, dont le total est de 1 637 763 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 177 726 euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/07/2019 au 30/09/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/01/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Constructions : 10 à 50 ans

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

---

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

### Frais d'émission des emprunts

---

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains	90 698			90 698
- Constructions sur sol propre	816 279			816 279
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	4 062	6 348		10 410
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>911 039</b>	<b>6 348</b>		<b>917 387</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 062 423	7 850	24 460	1 045 813
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	880			880
<b>Immobilisations financières</b>	<b>1 063 303</b>	<b>7 850</b>	<b>24 460</b>	<b>1 046 693</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 974 342</b>	<b>14 198</b>	<b>24 460</b>	<b>1 964 080</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		6 348	7 850	14 198
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>6 348</b>	<b>7 850</b>	<b>14 198</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			24 460	24 460
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>			<b>24 460</b>	<b>24 460</b>

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	296 534	22 314		318 848
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	1 616	814		2 430
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>298 150</b>	<b>23 128</b>		<b>321 278</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>298 150</b>	<b>23 128</b>		<b>321 278</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 581 933 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations	577 790	577 790	
Prêts			
Autres	880		880
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	3 263	3 263	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>581 933</b>	<b>581 053</b>	<b>880</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Capitaux propres

## Composition du capital social

Capital social d'un montant de 400 000,00 euros décomposé en 400 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

## Notes sur le bilan

## Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	60 172	528		60 700
Prêts d'installation				
Autres provisions				
<b>Total</b>	<b>60 172</b>	<b>528</b>		<b>60 700</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		528		

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 582 301 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	546 960	33 552	179 644	333 764
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	31 477	31 477		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	3 483	3 483		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	380	380		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>582 301</b>	<b>68 893</b>	<b>179 644</b>	<b>333 764</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	30 626			
(**) Dont envers les associés	380			

## Notes sur le bilan

## Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	3 362
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	1 513
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>Total</b>	<b>4 875</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/07/2011, la société EURL YONA est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL YONA. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Désignation de l'entreprise <u>EURL YONA</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>15</u>				
Adresse de l'entreprise <u>105 AVENUE DE LA LIBERTE 06220 VALLAURIS</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>5 1 1 0 6 8 6 2 9 0 0 0 2 7</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, <u>30/09/2020</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	16 848	73 848
		Constructions	AP	AQ	318 847	497 431
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	2 430	7 980
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV	468 022	468 022
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	577 790	577 790
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	880	880
	<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	338 126	1 625 953
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		
		Autres créances (3)	BZ	CA	3 262	3 262
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD	CE		
		Disponibilités	CF	CG	8 546	8 546
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI			
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	11 809	11 809	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	IA	338 126	1 637 762	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	577 790	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :		



Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

		Désignation de l'entreprise : EURL YONA				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises* 2	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	46 125	FH		FI	46 125	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	46 125	FK		FL	46 125	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	46 125
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	32 802	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 530	
	Salaires et traitements*					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	23 128
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE			
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	59 460	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	( 13 335)	
opérations et commu	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	200 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	200 000	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 295	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	16 295	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	183 704	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	170 368	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <u>EURL YONA</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
			<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ	
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>			HL	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			HM	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>			HN	
REVENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP
		- Crédit-bail immobilier		HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)		RD
	(9)	Dont transferts de charges		A1
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) <b>A5</b>		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives <b>A6</b>	obligatoires <b>A9</b>	
		Dont cotisations facultatives Madelin <b>A7</b>	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b>	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
			Charges exceptionnelles      Produits exceptionnels	
	Amortissements dérogatoires		527	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures      Produits antérieurs	

# YONA

Société À Responsabilité Limitée au capital de 400 000.00 €  
Siège social : 105 AVENUE DE LA LIBERTE LE GOLFE JUAN  
06220 VALLAURIS  
511 068 629 RCS ANTIBES

## TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 21 JANVIER 2021

### DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020, s'élevant à 177 725.69 €, de la manière suivante :

- Une somme de 40 000 €, à titre de dividendes bruts,
- et le surplus, soit 137 725.69 €, au compte Report à Nouveau.

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 0.10 €.

Ce dividende sera mis en paiement ou porté au crédit du compte courant de l'associé unique au plus tard le 31 janvier 2021, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Après affectation, les poste des capitaux propres se présentent ainsi qu'il suite :

- Capital social	400 000.00 €
- Réserves légale	51 647.67 €
- Report à Nouveau	503 114.43€
<b>- TOTAL</b>	<b>954 762.10€</b>

### Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Date de clôture	Dividendes bruts versés	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle
30/06/2019	115 000.00	115 000.00	0.00	0.00
30/06/2018	40 000.00	40 000.00	0.00	0.00
30/06/2017	40 000.00	40 000.00	0.00	0.00

*aut'f' conforme à l'original.*



# YONA

Société À Responsabilité Limitée au capital de 400 000.00 €  
Siège social : 105 AVENUE DE LA LIBERTE LE GOLFE JUAN  
06220 VALLAURIS  
511 068 629 RCS ANTIBES

## RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020

Le soussigné Eric KOSKAS, associé unique et gérant de la société YONA, a établi, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2020, le présent rapport sur la situation et l'activité de ladite société durant l'exercice écoulé.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan et souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

<b>BILAN Durée</b>	<b>30/09/2020 15 mois</b>	<b>30/06/2019 12 mois</b>	<b>Ecart % prorata</b>
<b>BILAN ACTIF</b>			
Terrains	73 849	73 849	0.00
Constructions	497 431	519 746	-4.29
Autres immobilisations corporelles	7 980	2 446	226.26
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>579 260</b>	<b>596 040</b>	<b>-2.82</b>
Autres participations	468 023	460 172	1.71
Créances rattachées aux participations	577 790	602 250	-4.06
Autres immobilisations financières	880	880	0.00
<b>Total des immobilisations financières</b>	<b>1 046 693</b>	<b>1 063 303</b>	<b>-1.56</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 625 953</b>	<b>1 659 343</b>	<b>-2.01</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Autres créances	3 263	14 548	-77.57
<b>Créances</b>	<b>3 263</b>	<b>14 548</b>	<b>-77.57</b>
Disponibilités	8 547	2 527	238.19
<b>Total des disponibilités hors charges constatées d'avance</b>	<b>8 547</b>	<b>2 527</b>	<b>238.19</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>11 810</b>	<b>17 075</b>	<b>-30.84</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 637 763</b>	<b>1 676 418</b>	<b>-2.31</b>

<b>BILAN PASSIF</b>			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social	400 000	400 000	0.00
Réserve légale	51 648	51 648	0.00
Report à nouveau	365 389	381 371	-4.19
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>177 726</b>	<b>99 017</b>	<b>79.49</b>
Provisions réglementées	60 700	60 172	0.88
<b>TOTAL DES CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 055 462</b>	<b>992 209</b>	<b>6.38</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Emprunts et dette auprès d'établissements de crédit	546 960	577 586	-5.30
Emprunts et dettes financières diverses	31 857	105 747	-69.87
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		693	-100.00
Dettes fiscales et sociales	3 483	184	NS
Autres dettes			100.00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>582 301</b>	<b>684 210</b>	<b>-14.89</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 637 763</b>	<b>1 676 418</b>	<b>-2.31</b>

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

<b>COMPTE DE RESULTAT</b> Durée	<b>30/09/2020</b> 15 mois	<b>30/06/2019</b> 12 mois	<b>Ecart %</b> prorata
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	46 125	42 900	-13.99
Coût des achats et charges externes	32 803	7 187	265.15
VALEUR AJOUTEE	13 322	35 713	-70.16
Impôts, taxes et versements assimilés	3 530	2 045	38.09
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	9 792	33 668	-76.73
Dotations aux amortissements et provisions	23 128	18 438	0.35
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-13 336</b>	<b>15 231</b>	<b>-170.05</b>
Résultat financier	183 704	83 794	75.39
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	170 368	99 024	37.64
Résultat exceptionnel	-528		100.00
Impôt sur les bénéfices	-7 885	7	-90214.29
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>177 726</b>	<b>99 017</b>	<b>43.59</b>

### **Situation et activité de la société au cours de l'exercice**

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé, d'une durée de quinze mois, se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 46 125 € contre 42 900 € pour l'exercice précédent, qui s'était écoulé sur douze mois, soit une diminution de 13.99 % en ramenant les pourcentages à une même durée.

Le total des charges d'exploitation ressort à 59 461 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 23 128 €.

Le résultat d'exploitation ressort à -13 336 € contre 15 231 € pour l'exercice précédent, marquant une diminution de 170.05 %.

Le résultat financier, d'un montant de 183 704 €, contre 83 794 € pour l'exercice précédent, permet de dégager un résultat courant avant impôt de 170 368 €, contre 99 024 € au 30 juin 2019.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de -528 €, contre 0 € pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à une somme de -7 885 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 177 726 €, représentant 385.31 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en progression de 43.59 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par un bénéfice de 99 017 €, soit 230.81 % du chiffre d'affaires.

### **Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice**

Rien de particulier n'est à signaler sur ce plan.

### **Activité de la société en matière de recherche et développement**

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

### **Filiales et participations**

La société détient 100% du capital social et des droits de vote de la société TRUCHE LOCATION, Société A Responsabilité Limitée au capital de 7 622.45€, dont le siège social est 105 AVENUE DE LA LIBERTE LE GOLFE JUAN, 06220 VALLAURIS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Antibes, sous le numéro 410.558.639.

### **Prises de participations**

Au cours de l'exercice écoulé notre Société a pris une participation, à hauteur de 49,00 % du capital social et des droits de vote de la société BLUE CAPITAL INVESTMENT, Société A Responsabilité Limitée au capital de 20 000,00€, dont le siège social est 455 PROMENADE DES ANGLAIS, IMMEUBLE NICE PREMIER, 06200 NICE, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nice, sous le numéro 528.938.848.



### **Proposition d'affectation du résultat**

Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2020 font ressortir un bénéfice de 177 725.69 €, qu'il conviendrait d'affecter de la manière suivante :

- Une somme de 40 000 €, à titre de dividendes bruts,
- et le surplus, soit 137 725.69 €, au compte Report à Nouveau.

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 0.10 €.

Ce dividende sera mis en paiement ou porté au crédit du compte courant de l'associé unique au plus tard le 31 janvier 2021, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Après affectation, les poste des capitaux propres se présentent ainsi qu'il suite :

- Capital social	400 000.00 €
- Réserves légale	51 647.67 €
- Report à Nouveau	503 114.43€
<hr/>	
- <b>TOTAL</b>	<b>954 762.10€</b>

### **Rappel des dividendes antérieurement distribués**

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je prends acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

<b>Date de clôture</b>	<b>Dividendes bruts versés</b>	<b>Montant éligible à l'abattement de 40 %</b>	<b>Montant non éligible à l'abattement de 40 %</b>	<b>Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle</b>
30/06/2019	115 000.00	115 000.00	0.00	0.00
30/06/2018	40 000.00	40 000.00	0.00	0.00
30/06/2017	40 000.00	40 000.00	0.00	0.00

### **Dépenses non déductibles fiscalement**

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

### **Conventions réglementées**

En application des dispositions de l'article L.223-19, al. 3 du Code de commerce, j'ai l'honneur de porter à votre connaissance que les conventions visées audit article intervenues au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020 seront portées au registre des décisions.

### **Absence de Rémunération de la gérance**

Monsieur Eric KOSKAS n'a pas été rémunéré pour ses fonctions de gérant, durant l'exercice écoulé.

J'espère que les décisions qui ont été proposées recevront agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à la gérance pour l'exercice clos le 30 septembre 2020.

**La gérance**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line and a vertical stroke.