

RCS : LORIENT
Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00602
Numéro SIREN : 752 771 147
Nom ou dénomination : HERVE ANTHONY

Ce dépôt a été enregistré le 08/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/001822

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	64 163	4 667	59 496	64 163
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	1 162 668		1 162 668	1 162 668	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	100 000		100 000		
Prêts					
Autres immobilisations financières					
Total II	1 326 831	4 667	1 322 164	1 226 831	
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				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	5 140		5 140	4 004
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	265 781		265 781	161 102	
Charges constatées d'avance (3)					
Total III	270 921		270 921	165 106	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 597 752	4 667	1 593 085	1 391 937	

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 635 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	635 000	635 000
	Réserves		
	Réserve légale	63 500	63 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	507 448	314 988
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	261 841	255 460
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
Total I	1 467 789	1 268 948	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
	DETTES (1)		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	111 274	120 000
	Concours bancaires courants		
	Emprunts et dettes financières diverses	8 498	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	503		
Dettes fiscales et sociales	5 022	1 609	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		1 380	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	125 297	122 989
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 593 085	1 391 937

(1) Dont à moins d'un an

23 623

122 989

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021			Exercice N-1 30/09/2020	
	France	Exportation	Total	12	12
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services					
Chiffre d'affaires NET					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges					
Autres produits					
Total des Produits d'exploitation (I)					
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			2 921	3 698	
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales			1 903	1 040	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 667		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
Total des Charges d'exploitation (II)			9 491	4 738	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			9 491	4 738	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	266 250	262 500
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	9 633	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 494	402
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	-	
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	277 377	262 902
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 024	1 095
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	1 024	1 095
2. Résultat financier (V-VI)	276 353	261 807
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	266 863	257 069
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	5 022	1 609
Total des produits (I+III+V+VII)	277 377	262 902
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	15 537	7 442
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	261 841	255 460

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 593 085.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 261 840.65 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (rglt ANC 2014-03 relatif au PCG).

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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci après.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	15 042		49 121
Autres participations	1 162 668		
Autres titres immobilisés			100 000
TOTAL	1 162 668		100 000
TOTAL GENERAL	1 177 710		149 121

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			64 163	64 163
Autres participations			1 162 668	1 162 668
Autres titres immobilisés			100 000	100 000
TOTAL			1 262 668	1 262 668
TOTAL GENERAL			1 326 831	1 326 831

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		4 667		4 667
TOTAL GENERAL		4 667		4 667

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 667				
TOTAL GENERAL	4 667				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	200	200	
Débiteurs divers	4 940	4 940	
TOTAL	5 140	5 140	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	111 274	9 600	39 257	62 416
Fournisseurs et comptes rattachés	503	503		
Impôts sur les bénéfices	5 022	5 022		
Groupe et associés	8 498	8 498		
TOTAL	125 297	23 623	39 257	62 416
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 726			

Composition du capital social

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	63 500			63 500

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	2 675
Total	2 675

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	450
Total	450

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	111 274
- PRET BANCAIRE 111 274	
Total	111 274

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : EMPRUNT BPGO
Montant initial de cette garantie : 120 000
Montant restant dû en capital : 111 274
Date de fin d'échéance de la garantie : 14/10/2032
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DES PARTS SCI BRIVE 2020

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SCI MANOAN	83 425	99.00	18 763
- ANDRE JEAN-CLAUDE	1 174 137	75.00	558 541
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

HERVE ANTHONY
Société à responsabilité limitée
au capital de 635 000 euros
Siège social : ZONE D'ACTIVITE COMMERCIALE
DU MOURILLON
56530 QUEVEN
752 771 147 RCS LORIENT

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 16 DECEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à **261 840,65 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **261 840,65 euros**

Affectation

Au compte « Autres réserves » **198 840,65 euros**
qui s'élève ainsi à 706 288,73 euros

Le solde à titre de dividende global à l'associée unique **63 000,00 euros**
soit 0,99 euros brut par part

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} janvier 2022.

L'associée unique déclare être informée que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement. Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de

l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 63 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

L'associée unique reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
30 septembre 2020	63 000 euros	/	/
30 septembre 2019	63 000 euros	/	/
30 septembre 2018	63 000 euros	/	/

Certifié conforme
La Gérance

