RCS : POITIERS
Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00914
Numéro SIREN : 538 805 334
Nom ou dénomination : NANI FINANCIERE

Ce dépôt a été enregistré le 26/09/2022 sous le numéro de dépôt 5901

Auditia

Laurent BARREAU
Pascal BOURSE
Julien BRUNET
Christophe ERNAULT
Fabian FERRÉ
Damien LE ROUX
Hélène LEPAROUX
Jacques MAHÉ
Cécile PRÉNAT
Hélène RENAULT
Philippe ROUSSEAU
Nadège SALAUN
Manuel VALLÉE

n° de gestion
5901 2 SEC 113914.
n° de facture

Certifié conforme à l'original
S. Blais représentant

EURL NANI FINANCIERE

Holding
28 avenue du 8 mai 1945
86000 POITIERS

Rapport sur les comptes annuels arrêtés le 31/12/2021
Etablis en Euros

APE : 6420Z Siret : 53880533400025

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables des Pays de la Loire
AUDITIA - SAS au capital de 1 175 810 € - RCS SAINT NAZAIRE 450 249 073 - NAF 6920Z - TVA INTRACOM FR 18 450 249 073
4 rue de l'Étoile du Matin - CS 60159 - 44613 SAINT-NAZAIRE CEDEX - Tél : 02 40 70 40 08 - saint.nazaire@auditia.fr - www.auditia.fr

2 rue Alphonse Daudet
44350 GUÉRANDE
Tél : 02 40 42 92 92
Guerande@auditia.fr

Le Point du Jour
Le Chêne Vert
44160 PONTCHÂTEAU
Tél : 02 28 54 05 40
pontchateau@auditia.fr

Rue du Traité de Paris
ZAC de l'Europe
44210 PORNIC
Tél : 02 28 53 02 55
pornic@auditia.fr

98 rue du Leinster
44240 LA CHAPELLE SUR-ERDRE
Tél : 02 28 07 01 23
nantes@auditia.fr

Sommaire

Attestation

Comptes annuels

Bilan actif 2

Bilan passif 3

Compte de résultat 4

Annexe

Règles et méthodes comptables 6

Notes sur le bilan 8

Autres informations 15

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion 16

Détail des Soldes Intermédiaires de Gestion 17

Capacité d'autofinancement 20

Tableau de financement 21

Du résultat à la trésorerie 22

Détail des postes

Détail du bilan actif 23

Détail du bilan passif 26

Détail du compte de résultat 27

Déclarations fiscales 29

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

EURL NANI FINANCIERE

Pour l'exercice du 01 janvier 2021 au 31 décembre 2021

Et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en EURO
Total bilan	5 851 638
Chiffre d'affaires	320 056
Résultat net comptable (Bénéfice)	**507 911**

Fait à SAINT-NAZAIRE
Le 29 avril 2022

Hélène RENAULT
Associée

Signé électroniquement le 02/05/2022 par Hélène Renault

Damien LE ROUX
Expert-comptable Associé

Signé électroniquement le 02/05/2022 par Damien Le Roux

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 500		10 500	69 317
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 481 167	2 350	3 478 817	2 748 122
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	5 050		5 050	5 050
Prêts				
Autres immobilisations financières				60 000
	3 496 717	**2 350**	**3 494 367**	**2 882 489**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				**10 000**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	102 396		102 396	96 197
Autres créances	2 571 588	366 245	2 205 343	2 264 784
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	49 532		49 532	557 039
Charges constatés d'avance (3)				672
	2 723 515	**366 245**	**2 357 271**	**2 928 692**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**6 220 233**	**368 595**	**5 851 638**	**5 811 181**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 587 400	1 587 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	131 283	99 050
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 732 155	1 319 726
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**507 911**	**544 662**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	3 958 749	**3 550 838**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 702 343	2 056 160
Emprunts et dettes diverses (3)	78 173	119 973
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 507	8 228
Dettes fiscales et sociales	49 293	75 982
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	47 574	
Produits constatés d'avance (1)		
	1 892 890	**2 260 343**
Ecarts de convertion passif		
TOTAL GENERAL	**5 851 638**	**5 811 181**
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 342 503	1 233 452
(1) Dont à moins d'un an (a)	550 386	1 026 891
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 5 851 638 EURO
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 507 911 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 29/03/2022.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément à la réglementation française en vigueur.
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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Aucune immobilisation ne justifie une décomposition par composant.

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

* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

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

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	94 387		94 387	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 500			10 500
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**104 887**		**94 387**	**10 500**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 817 922	668 246	5 000	3 481 167
- Autres titres immobilisés	5 050			5 050
- Prêts et autres immobilisations financières	60 000		60 000	
Immobilisations financières	**2 882 972**	**668 246**	**65 000**	**3 486 217**
ACTIF IMMOBILISE	**2 987 859**	**668 246**	**159 387**	**3 496 717**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			668 246	668 246
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			**668 246**	**668 246**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		94 387	65 000	159 387
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**94 387**	**65 000**	**159 387**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Notes sur le bilan

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS L'INOPINEE 86000 POITIERS	1 000	466 908	100,00	83 564
SAS NIORT STADE 79000 NIORT	1 000		75,00	
SAS CHAUVIGNY 86300 CHAUVIGNY	1 000	145 867	100,00	82 194
SAS REZE 86000 POITIERS	1 000	-146 431	80,00	-146 431
SARL MBC GESTION 86280 ST BENOIT	1 000	179 912	100,00	127 411
SAS JAY 86000 POITIERS	1 000	81 623	80,00	70 221
SASU OSB 86360 CHASSENEUIL DU POITOU	1 000	67 850	100,00	31 441
SAS PARTHENAY 79200 PARTHENAY	1 000	63 185	95,00	57 636
SAS COME BACK 37600 LOCHES	1 000	163 468	80,00	109 642
SASU LA MIMINE 44980 SAINTE LUCE SUR LOIRE	50 000	96 813	80,00	79 399
SARL GARRIGLIANO 44100 NANTES	20 000	-899 622	80,00	40 405
SARL MOLTES 86000 POITIERS	10 000	10 577	100,00	46 790
SARL SAINT NAZAIRE 44600 SAINT NAZAIRE	1 000	-213 909	80,00	-33 977
SCI PESBRU 44100 NANTES	1 000	-80 690	70,00	32 724
SAS SAUJON 17600 SAUJON	1 000	-33 069	75,00	38 949
SAS CHATELLERAULT 86100 CHATELLERAULT	1 000	41 452	80,00	37 495
SAS BIEN DLB 44260 SAVENAY	1 000	3 729	72,00	-8 117
SAS OLONNE 86000 POITIERS	1 000	-108 858	75,00	-108 858
SAS MAKAR 56000 VANNES	10 000	99 309	100,00	90 314
SAS LA BEAUJOIRE 44300 NANTES	10 000		80,00	
SAS ESTOY 79700 MAULEON	1 000	23 025	80,00	23 279
SCI LEA 79000 NIORT	1 000	-32 924	100,00	-8 070
SCI JOLLY 86000 POITIERS	1 000	57 299	100,00	144 081
SAS WHITE 36300 LE BLANC	1 000	83 578	80,00	76 586
SCI DESCLICS 86190 VOUILLE	1 000	6 872	100,00	6 772
SAS JUMPER 86500 MONTMORILLON	1 000	-155 823	75,00	-13 392
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI ARR 44400 REZE	1 000	-32 135	10,00	19 849
SCI NANI 86000 POITIERS	1 000	-19 805	10,00	6 254
SCI EMMA 86000 POITIERS	1 000	-57 729	10,00	-19 111
SCI MBC 86280 SAINT-BENOIT	1 000	-33 791	10,00	-33 791
SCI BLG 86000 POITIERS	1 000	-63 927	10,00	-2 381
SCI BG 86000 POITIERS	1 000	-5 930	10,00	13 845
SARL BIOLAND 86000 POITIERS	1 000	-304 284	30,00	-83 103
SARL HAVE 79000 NIORT	1 000	-86 796	50,00	2 738
SCI SOLFERINO 86170 NEUVILLE DE POITOU	100		10,00	
SCI MARIE 86550 MIGNALOUX-BEAUVOIR	1 000	4 303	10,00	15 911
SCI MONTMORILLON 86000 POITIERS	1 000	8 073	10,00	16 223
SCI LA BEAUJOIRE 86280 SAINT-BENOIT	1 000		10,00	
SCI ABLIS 79200 PARTHENAY	1 000	43 525	10,00	37 398
SCI BLACK 86170 NEUVILLE DE POITOU	1 000	34 602	10,00	35 213

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	3 478 957	3 478 957			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	2 210	2 210			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	35 570	2 709	38 279	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**35 570**	**2 709**	**38 279**	
ACTIF IMMOBILISE	**35 570**	**2 709**	**38 279**	

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 673 983 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	102 396	102 396	
Autres	2 571 588	2 571 588	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**2 673 983**	**2 673 983**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	102 396
Total	**102 396**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 892 890 EURO 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	1 702 343	359 840	1 145 272	197 231
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 507	15 507		
Dettes fiscales et sociales	49 293	49 293		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	125 746	125 746		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 892 890**	**550 386**	**1 145 272**	**197 231**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	565 200			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	918 134			
(**) Emprunts, dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	4 660
INTERETS COURUS	3 955
ORG.SOC. AUTR.CH. A PAYER	30 603
Total	**39 218**

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en EURO
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Garantie donnée par l'Etat sur le PGE au profit de la Caisse d'Epargne à hauteur de 90%	*318 480*
Autres engagements reçus	318 480
Total	**318 480**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Capacité d'autofinancement

	31/12/2021	31/12/2020	Var. en montant
Résultat net	**507 911**	**544 662**	**-36 751**
+ Dotations aux amortissements	4 259	32 262	-28 003
+ Dotations pour dépréciation des actifs	295 206	71 039	224 167
- Reprises sur charges calculées	69 000	254 400	-185 400
- Prix de cession d'immobilisations (775)	50 000	150	49 850
+ VNC des immobilisations cédées (675)	61 108	254 550	-193 442
Capacité d'autofinancement	**749 484**	**647 963**	**101 521**

	31/12/2021	31/12/2020	Var. en montant
Excédent Brut d'exploitation	**45 866**	**6 830**	**39 036**
+ Autres produits d'exploitation	885	2	883
- Autres charges d'exploitation	5 136	7 057	-1 921
+ Quote-part des opérations faites en commun		209 747	-209 747
+ Produits financiers	731 624	457 340	274 284
- Charges financières	22 811	20 994	1 817
+ Produits exceptionnels	7 105	2 274	4 831
- Charges exceptionnelles	8 049	180	7 869
Capacité d'autofinancement	**749 484**	**647 963**	**101 521**

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	749 484	
Autofinancement disponible	**749 484**	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé	110 000	
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail	565 200	
Total des ressources	**1 424 684**	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		100 000
Remboursement de comptes courants et versements aux associés		420 813
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		678 072
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		919 017
Total des emplois		**2 117 902**
Variation du fonds de roulement net global		**693 218**

	31/12/2021	31/12/2020	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Avances et acomptes versés sur commandes		10 000		10 000
Comptes clients, comptes rattachés	102 396	96 197	6 199	
Autres créances	23 623	166 871		143 249
Comptes de régularisation		672		672
Variation des dettes				
Fournisseurs, comptes rattachés	15 507	8 228		7 279
Dettes fiscales et sociales	49 293	75 982	26 689	
Autres dettes	47 574			47 574
Dégagement net de fonds de roulement				**175 885**
Variation de la trésorerie active	49 532	557 039		507 507
Variation nette de trésorerie				**507 507**
Variation du fonds de roulement net global				**683 392**

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	**507 911**	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	299 465	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		69 000
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations	11 108	
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	**749 484**	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières	110 000	
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	565 200	
Total des ressources externes de l'exercice	**675 200**	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		100 000
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé		678 072
Remboursement de capital et de compte-courant		420 813
Montant consacré au remboursement du Capital des emprunts		919 017
Total des besoins de financement de l'exercice		**2 117 902**
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	557 039	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :		**136 179**
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Diminution des acomptes versés sur commandes	10 000	
Augmentation de l'en-cours clients		6 199
Diminution des autres créances	143 921	
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	7 279	
Diminution des dettes fiscales et sociales		26 689
Augmentation des autres dettes	47 574	
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	**175 885**	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	**39 706**	

Détail du bilan actif

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs.i (%)
Immobilisations corporelles				
21820000 - MATERIEL DE TRANSPORT		94 387	-94 387	-100,00
21840000 - MOBILIER	10 500	10 500		
28182000 - AMORT. MATERIEL DE TRA		-35 570	35 570	-100,00
	10 500	69 317	-58 817	-84,85
Immobilisations financières				
26111400 - TITRES MAKAR	10 000	10 000		
26113000 - TITRES DESCLICS SCI	30 500	30 500		
26115000 - TITRES MOLTES	77 500	77 500		
26117000 - TITRES ABLIS SCI	100	100		
26118000 - TITRES CHAUVIGNY	684 094	684 094		
26119000 - TITRES JOLLY SCI	501	501		
26120000 - TITRES PARTHENAY	950	950		
26122000 - TITRES JUMPER	20 350	20 350		
26123000 - TITRES HAVE SARL	500	500		
26124000 - TITRES LEA SCI (ANC.FOU	500	500		
26125000 - TITRES MINIMEX		5 000	-5 000	-100,00
26126000 - TITRES MARIE SCI	100	100		
26127000 - TITRES ESTOY	800	800		
26129000 - TITRES OSB	337 785	337 785		
26130000 - TITRES BIEN DLB	720	720		
26131000 - TITRES COME BACK	800	800		
26132000 - TITRES MBC GESTION	1 000	1 000		
26133000 - TITRES BLACK SCI	400	400		
26134000 - TITRES NANI SCI	100	100		
26135000 - TITRES CHATELLERAULT	800	800		
26136000 - TITRES JAY	800	800		
26137000 - TITRES WHITE	800	800		
26138000 - TITRES INOPINEE	1 488 000	1 488 000		
26139000 - TITRES ST NAZAIRE	800	800		
26140000 - TITRES BIOLAND	300	300		
26141000 - TITRES SAUJON	750	750		
26143000 - TITRES OLONNE	750	750		
26144000 - TITRES REZE	800	800		
26146000 - TITRES BLG SCI	100	100		
26147000 - TITRES GARRIGLIANO	37 909	37 909		
26148000 - TITRES PESBRU SCI	114 013	114 013		
26149000 - TITRES EMMA SCI	100	100		
26150000 - TITRES MONTMORILLON S	100	100		
26151000 - TITRES ARR SCI	100	100		
26152000 - TITRES BG SCI	100	100		
26153000 - TITRES NIORT STADE SAS	750		750	
26154000 - TITRES SOLFERINO SCI	10		10	
26155000 - TITRES LA BEAUJOIRE SAS	8 000		8 000	
26156000 - TITRES LA MIMINE SAS	659 286		659 286	
26157000 - TITRES MBC SCI	100		100	
26158000 - TITRES LA BEAUJOIRE SCI	100		100	
27180000 - AUTRES TITRES	5 050	5 050		
27500000 - DEPOTS ET CAUTIONNEME		60 000	-60 000	-100,00
29610000 - DEPRECIATION TITRES PA	-2 350	-69 800	67 450	-96,63
	3 483 867	2 813 172	670 696	23,84

Détail du bilan actif

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**3 494 367**	**2 882 489**	**611 878**	**21,23**
Avances et acomptes versés				
40910000 - FOURNIS.AVANCES ET AC		10 000	-10 000	-100,00
		10 000	-10 000	-100,00
Clients				
41810000 - CLIENTS - FACTURES A ET	102 396	96 197	6 199	6,44
	102 396	96 197	6 199	6,44
Autres créances				
40100000 - FOURNISSEURS		1 799	-1 799	-100,00
43740000 - NATIXIS PEE	11 221	11 221		
44566000 - TVA DEDUCT.S/ACHATS &	97	81	15	18,82
44566100 - TVA DEDUCTIBLE S/ENCAI	1 284	396	888	224,05
44567000 - CRE•DIT DE TVA A REPO	421	779	-358	-45,96
44586000 - TVA S/FACT.NON PARVENU		748	-748	-100,00
44870000 - ETAT - PRODUITS A RECEV		1 069	-1 069	-100,00
45126000 - GPE-DESCLICS SCI	45 529	57 683	-12 154	-21,07
45127000 - GPE-ABLIS SCI	4 006	16 296	-12 290	-75,42
45128000 - GPE-MARIE SCI	54 465	56 801	-2 337	-4,11
45129000 - GPE-OSB	42 748	58 039	-15 291	-26,35
45130000 - GPE-MBC GESTION	132 922	44 392	88 531	199,43
45141000 - GPE-MOLTES	83 019	80 166	2 853	3,56
45142000 - GPE-MINIMEX		104 198	-104 198	-100,00
45150000 - GPE-MAKAR	208 429	155 853	52 576	33,73
45152000 - GPE-PARTHENAY	75 380	97 901	-22 521	-23,00
45153000 - GPE-JOLLY SCI	76 709	110 420	-33 711	-30,53
45154000 - GPE-JUMPER	106 378	87 909	18 468	21,01
45155000 - GPE-FOUND SCI	79 911	59 506	20 405	34,29
45156000 - GPE-ESTOY	92 050	78 358	13 692	17,47
45157000 - GPE-INOPINEE	44 503		44 503	
45158000 - GPE-BLACK SCI	4 500	4 500		
45159000 - GPE-NANI SCI	38 661	38 210	451	1,18
45160000 - GPE-BIEN DLB	64 151	42 055	22 096	52,54
45161000 - GPE-COME BACK	6 685	1 070	5 615	524,98
45163000 - GPE-WHITE	82 511	22 446	60 065	267,60
45165000 - GPE-JAY	23 899		23 899	
45166000 - GPE-HAVE	3 000	3 000		
45167000 - GPE-SAINT NAZAIRE	135 129	90 673	44 456	49,03
45168000 - GPE-BIOLAND	93 183	68 039	25 144	36,96
45169000 - GPE-OLONNE	122 698	53 368	69 330	129,91
45170000 - GPE-SAUJON	87 914	100 186	-12 272	-12,25
45171000 - GPE-REZE	147 363	125 602	21 761	17,33
45172000 - GPE-BG SCI	9 497	8 497	1 000	11,77
45175000 - GPE-BLG SCI	14 000	3 400	10 600	311,76
45176000 - GPE-EMMA SCI	73 209	15 900	57 309	360,43
45177000 - GPE-GARRIGLIANO	529 256	517 317	11 940	2,31
45178000 - GPE-MONTMORILLON SCI		67 168	-67 168	-100,00
45179000 - GPE-SOLFERINO SCI	34 873		34 873	
45179200 - GPE-MBC SCI	16 190		16 190	
45179300 - GPE-PESBRU SCI	5 000		5 000	
45179400 - GPE-NIORT STADE	165		165	
45179500 - GPE-LA BEAUJOIRE SCI	206		206	
45179700 - GPE-NIORT	9 827		9 827	

Détail du bilan actif

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
46700000 - NOTAIRES	10 600	30 600	-20 000	-65,36
46710000 - CARPA-RACHAT GARRIGLI		20 178	-20 178	-100,00
46781000 - PHENIX - CREDIT VENDEU		100 000	-100 000	-100,00
49550000 - DEPR.COMPTES COURANT	-366 245	-71 039	-295 206	415,56
	2 205 343	2 264 784	-59 441	-2,62
Disponibilités				
51210000 - BANQUE POPULAIRE	28 020	8 687	19 333	222,55
51220000 - SOCIETE GENERALE	2 338	368 629	-366 291	-99,37
51230000 - CAISSE D'EPARGNE	18 317	46	18 271	NS
51233000 - CAISSE D'EPARGNE EXCE	857	179 676	-178 820	-99,52
	49 532	557 039	-507 507	-91,11
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 357 271**	**2 928 020**	**-570 749**	**-19,49**
Charges constatées d'avance				
48600000 - CHARGES CONSTATEES D'		672	-672	-100,00
		672	-672	-100,00
TOTAL ACTIF	**5 851 638,05**	**5 811 180,71**	**40 457,34**	**0,70**

Détail du bilan passif

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Capital				
10130000 - CAP. SOUSC. APPELE VER	1 587 400	1 587 400		
	1 587 400	1 587 400		
Réserves				
10610000 - RESERVE LEGALE	131 283	99 050	32 233	32,54
10680000 - AUTRES RESERVES	1 732 155	1 319 726	412 429	31,25
	1 863 438	1 418 776	444 662	31,34
Résultat de l'exercice	507 911	544 662	-36 751	-6,75
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 958 749**	**3 550 838**	**407 911**	**11,49**
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements				
16410000 - PRET BP 220K€ - ACHAT P	40 232	73 012	-32 781	-44,90
16420000 - PRET BP 277K€ - ACHAT P	83 098	123 430	-40 331	-32,68
16431000 - PRET BMW FINANCIAL 9650		77 244	-77 244	-100,00
16440000 - PRET BP 25000€	11 938	16 918	-4 980	-29,44
16455000 - PRET SG - PGE 250K€		250 000	-250 000	-100,00
16460000 - PRET SG 277K€ - ACHAT P	210 629	248 782	-38 154	-15,34
16470000 - PRET SG 570K€ - ACHAT P	433 424	511 935	-78 511	-15,34
16480000 - PRET CE - PGE 750K€	353 867	750 000	-396 133	-52,82
16481000 - PRET CE 565 200€ RACHAT	565 200		565 200	
16884000 - INTERETS COURUS	3 955	4 838	-883	-18,25
	1 702 343	2 056 160	-353 817	-17,21
Emprunts et dettes financières diverses				
45111000 - GPE-CHAUVIGNY	8 377	10 961	-2 585	-23,58
45157000 - GPE-INOPINEE		32 106	-32 106	-100,00
45164000 - GPE-CHATELLERAULT	47 234	59 345	-12 111	-20,41
45165000 - GPE-JAY		11 269	-11 269	-100,00
45173000 - GPE-ARR SCI		100	-100	-100,00
45178000 - GPE-MONTMORILLON SCI	100		100	
45179100 - GPE-LA MIMINE	21 300		21 300	
45510000 - ASSOCIE C/C BLAIS STEPH	1 162	6 190	-5 028	-81,23
	78 173	119 973	-41 800	-34,84
Fournisseurs				
40100000 - FOURNISSEURS	10 847	3 740	7 107	190,00
40810000 - FOURNIS.FACT.NON PARV	4 660	4 488	172	3,83
	15 507	8 228	7 279	88,46
Dettes fiscales & sociales				
43860000 - ORG.SOC. AUTR.CH. A PAY	30 603	50 947	-20 344	-39,93
44551000 - TVA A DECAISSER	1 234	4 858	-3 624	-74,60
44571000 - TVA COLLECTEE S/ENCAIS		4 153	-4 153	-100,00
44586000 - TVA S/FACT.NON PARVENU	390		390	
44587000 - TVA S/FACTURES A ETABLI	17 066	16 025	1 041	6,50
	49 293	75 982	-26 689	-35,13
Autres dettes				
46711000 - NOTAIRE-ACHAT PS LA MI	47 574		47 574	
	47 574		47 574	
TOTAL DETTES	**1 892 890**	**2 260 343**	**-367 454**	**-16,26**
TOTAL	**5 851 638**	**5 811 181**	**40 457**	**0,70**

AUDEX
ATLANTIQUE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

NANI FINANCIERE

Société à Responsabilité Limitée

au capital de 1 587 400 €

28 Avenue du 8 mai 1945

86000 POITIERS

Exercice clos le 31/12/2021

AUDEX ATLANTIQUE : EXPERTISE COMPTABLE / AUDIT-CONSEIL

3 rue Guglielmo Marconi, 44800 Saint-Herblain ▪ T +33 (0)2 51 11 08 65

contact@audex-atlantique.fr ▪ www.audex-atlantique.fr

SARL d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 50000 € ▪ RCS 514 894 930 à Nantes ▪ TVA intracommunautaire : FR 57514894930 ▪ Inscrite à l'ordre des experts comptables des Pays-de-Loire et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes Ouest Atlantique

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

NANI FINANCIERE
Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Associé Unique,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **NANI FINANCIERE**, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

2 Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

3 Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

4 Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

6 Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des évènements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou évènements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

  S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude significative, ou si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Saint-Herblain, le 31 mai 2022

Pour AUDEX Atlantique

Benoît QUINTIN de KERCADIO
Commissaire aux Comptes

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 500		10 500	69 317
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 481 167	2 350	3 478 817	2 748 122
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	5 050		5 050	5 050
Prêts				
Autres immobilisations financières				60 000
	3 496 717	**2 350**	**3 494 367**	**2 882 489**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				**10 000**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	102 396		102 396	96 197
Autres créances	2 571 588	366 245	2 205 343	2 264 784
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	49 532		49 532	557 039
Charges constatés d'avance (3)				672
	2 723 515	**366 245**	**2 357 271**	**2 928 692**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**6 220 233**	**368 595**	**5 851 638**	**5 811 181**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 587 400	1 587 400
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	131 283	99 050
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 732 155	1 319 726
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**507 911**	**544 662**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	3 958 749	**3 550 838**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 702 343	2 056 160
Emprunts et dettes diverses (3)	78 173	119 973
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 507	8 228
Dettes fiscales et sociales	49 293	75 982
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	47 574	
Produits constatés d'avance (1)		
	1 892 890	**2 260 343**
Ecarts de convertion passif		
TOTAL GENERAL	**5 851 638**	**5 811 181**
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 342 503	1 233 452
(1) Dont à moins d'un an (a)	550 386	1 026 891
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Visé par
AUDEX Atlantique

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 5 851 638 EURO
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 507 911 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 29/03/2022.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément à la réglementation française en vigueur.
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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Aucune immobilisation ne justifie une décomposition par composant.

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

* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Visé par
[illegible]

Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

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

Visé par
Atlantique

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	94 387		94 387	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 500			10 500
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**104 887**		**94 387**	**10 500**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	2 817 922	668 246	5 000	3 481 167
- Autres titres immobilisés	5 050			5 050
- Prêts et autres immobilisations financières	60 000		60 000	
Immobilisations financières	**2 882 972**	**668 246**	**65 000**	**3 486 217**
ACTIF IMMOBILISE	**2 987 859**	**668 246**	**159 387**	**3 496 717**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			668 246	668 246
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			**668 246**	**668 246**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		94 387	65 000	159 387
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**94 387**	**65 000**	**159 387**

Visé par

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Visé par

Notes sur le bilan

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS L'INOPINEE 86000 POITIERS	1 000	466 908	100,00	83 564
SAS NIORT STADE 79000 NIORT	1 000		75,00	
SAS CHAUVIGNY 86300 CHAUVIGNY	1 000	145 867	100,00	82 194
SAS REZE 86000 POITIERS	1 000	-146 431	80,00	-146 431
SARL MBC GESTION 86280 ST BENOIT	1 000	179 912	100,00	127 411
SAS JAY 86000 POITIERS	1 000	81 623	80,00	70 221
SASU OSB 86360 CHASSENEUIL DU POITOU	1 000	67 850	100,00	31 441
SAS PARTHENAY 79200 PARTHENAY	1 000	63 185	95,00	57 636
SAS COME BACK 37600 LOCHES	1 000	163 468	80,00	109 642
SASU LA MIMINE 44980 SAINTE LUCE SUR LOIRE	50 000	96 813	80,00	79 399
SARL GARRIGLIANO 44100 NANTES	20 000	-899 622	80,00	40 405
SARL MOLTES 86000 POITIERS	10 000	10 577	100,00	46 790
SARL SAINT NAZAIRE 44600 SAINT NAZAIRE	1 000	-213 909	80,00	-33 977
SCI PESBRU 44100 NANTES	1 000	-80 690	70,00	32 724
SAS SAUJON 17600 SAUJON	1 000	-33 069	75,00	38 949
SAS CHATELLERAULT 86100 CHATELLERAULT	1 000	41 452	80,00	37 495
SAS BIEN DLB 44260 SAVENAY	1 000	3 729	72,00	-8 117
SAS OLONNE 86000 POITIERS	1 000	-108 858	75,00	-108 858
SAS MAKAR 56000 VANNES	10 000	99 309	100,00	90 314
SAS LA BEAUJOIRE 44300 NANTES	10 000		80,00	
SAS ESTOY 79700 MAULEON	1 000	23 025	80,00	23 279
SCI LEA 79000 NIORT	1 000	-32 924	100,00	-8 070
SCI JOLLY 86000 POITIERS	1 000	57 299	100,00	144 081
SAS WHITE 36300 LE BLANC	1 000	83 578	80,00	76 586
SCI DESCLICS 86190 VOUILLE	1 000	6 872	100,00	6 772
SAS JUMPER 86500 MONTMORILLON	1 000	-155 823	75,00	-13 392
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI ARR 44400 REZE	1 000	-32 135	10,00	19 849
SCI NANI 86000 POITIERS	1 000	-19 805	10,00	6 254
SCI EMMA 86000 POITIERS	1 000	-57 729	10,00	-19 111
SCI MBC 86280 SAINT-BENOIT	1 000	-33 791	10,00	-33 791
SCI BLG 86000 POITIERS	1 000	-63 927	10,00	-2 381
SCI BG 86000 POITIERS	1 000	-5 930	10,00	13 845
SARL BIOLAND 86000 POITIERS	1 000	-304 284	30,00	-83 103
SARL HAVE 79000 NIORT	1 000	-86 796	50,00	2 738
SCI SOLFERINO 86170 NEUVILLE DE POITOU	100		10,00	
SCI MARIE 86550 MIGNALOUX-BEAUVOIR	1 000	4 303	10,00	15 911
SCI MONTMORILLON 86000 POITIERS	1 000	8 073	10,00	16 223
SCI LA BEAUJOIRE 86280 SAINT-BENOIT	1 000		10,00	
SCI ABLIS 79200 PARTHENAY	1 000	43 525	10,00	37 398
SCI BLACK 86170 NEUVILLE DE POITOU	1 000	34 602	10,00	35 213

Visé par

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	3 478 957	3 478 957			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	2 210	2 210			
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	35 570	2 709	38 279	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**35 570**	**2 709**	**38 279**	
ACTIF IMMOBILISE	**35 570**	**2 709**	**38 279**	

Visé par

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 673 983 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	102 396	102 396	
Autres	2 571 588	2 571 588	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**2 673 983**	**2 673 983**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	102 396
Total	**102 396**

Visé par

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 892 890 EURO 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	1 702 343	359 840	1 145 272	197 231
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 507	15 507		
Dettes fiscales et sociales	49 293	49 293		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	125 746	125 746		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 892 890**	**550 386**	**1 145 272**	**197 231**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	565 200			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	918 134			
(**) Emprunts, dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	4 660
INTERETS COURUS	3 955
ORG.SOC. AUTR.CH. A PAYER	30 603
Total	**39 218**

Visé par

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en EURO
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Garantie donnée par l'Etat sur le PGE au profit de la Caisse d'Epargne à hauteur de 90%	*318 480*
Autres engagements reçus	318 480
Total	**318 480**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Visé par

SARL NANI FINANCIERE

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 1 587 400 €

SIEGE SOCIAL

SAINT BENOIT (86280) 2rue du panier vert

RCS POITIERS n°538 805 334

FEUILLE DE PRESENCE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 14 JUIN 2022

Associés	Parts sociales	Voix	Mandataires	Emargements
M. Stéphane BLAIS **16 rue de Chantemerle** **86550 MIGNALOUX BEAUVOIR**	**15 874**			
TOTAL	**15 874 parts en toute propriété**			

Le gérant certifie exacte la feuille de présence faisant apparaître 1 associé présent totalisant 15 874 parts sociales ayant droit de vote et auxquelles sont associées 15 874 voix.

A Saint Benoit
Le 14 JUIN 2022

Le Gérant

SARL NANI FINANCIERE

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 1 587 400 €

SIEGE SOCIAL
SAINT BENOIT (86280) 2 rue du panier vert

RCS POITIERS n°538.805.334

==========

DECISIONS ANNUELLES DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 14 JUIN 2022

==========

L'an deux mil vingt deux
Le quatorze juin
Au siège social,

Monsieur Stéphane BLAIS, associée unique de la société NANI FINANCIERE, a établi ainsi qu'il suit le présent procès-verbal.

Monsieur BLAIS en sa qualité de gérant, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice.
Puis, l'associé unique examine les différents points suivants :

- EXAMEN ET APPROBATRION DES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
- AFFECTATION DE RESULTATS
- CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.223-19 du CODE DE COMMERCE
- OPERATIONS CONCERNANT LE GERANT
- POUVOIR A CONFERER

L'associé unique prend alors les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice clos le 31 décembre 2021, les approuve tels qu'ils lui sont présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 507 911 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des Impôts, ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

En conséquence, il donne quitus au gérant de sa gestion pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de 507 911 euros de la manière suivante :

25 396 euros au compte « Réserve légale »
Solde du compte « Réserve légale » : 156 679 euros
432 515 euros au compte « **Autres réserves** ».
Solde du compte « Autres réserves » : 2 164 670 euros
50 000 euros distribution de dividendes pour Stéphane BLAIS

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 3,15 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 14 juin 2022.

L'associé unique reconnaît avoir été informée que ce dividende, qui a donné lieu, en totalité, au paiement de l'acompte susvisé, est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.
Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2020	100 000		
31 décembre 2019	50 000		
31 décembre 2018	80 000		

TROISIEME DECISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport spécial sur les conventions relevant de l'article L.223-19 du code de Commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées

QUATRIEME DECISION

L'associé prend acte que la rémunération du gérant pour l'exercice écoulé s'est élevée à 110 000 €.
Il décide de la maintenir pour l'exercice suivant, avec prise en charge par la société des cotisations sociales du gérant.
Les cotisations sociales du gérant pour l'exercice écoulé sont prises en charge par la société à hauteur de 45 424 €.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie des présentes, aux fins d'effectuer tous dépôts et formalités qui en seront la suite et la conséquence.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture a été signé par l'associé unique.

