

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 06/02/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000532

- BILAN ACTIF -

HERVE ANTHONY

du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Brut	N Amort. et Prov.	Net	N-1
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	64 163	11 083	53 080	59 496
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	1 364 068		1 364 068	1 162 668
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	100 000		100 000	100 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 528 231</b>	<b>11 083</b>	<b>1 517 148</b>	<b>1 322 164</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et 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	195 565		195 565	5 140
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	360 502		360 502	265 781
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>556 067</b>		<b>556 067</b>	<b>270 921</b>
<b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>	<b>2 084 298</b>	<b>11 083</b>	<b>2 073 215</b>	<b>1 593 085</b>
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

HERVE ANTHONY

du 01/10/2021 au 30/09/2022

	N	N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé: 635000 )	635 000	635 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	63 500	63 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	706 289	507 448
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	405 555	261 841
Situation Nette	<b>1 810 343</b>	<b>1 467 789</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 810 343</b>	<b>1 467 789</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avance conditionnées		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur manuels affectés		
Fonds dédiés sur donations et legs		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	237 427	111 274
Emprunts et dettes financières divers (3)	21 533	8 498
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	938	503
Dettes fiscales et sociales	2 973	5 022
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>262 871</b>	<b>125 297</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>	<b>2 073 215</b>	<b>1 593 085</b>
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an		101 673,17
à moins d'un an	262 871,45	101 673,17
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

**OUEST CONSEILS**  
EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

**- COMPTE DE RESULTAT -**

HERVE ANTHONY

du 01/10/2021 au 30/09/2022

	France	Export	Total	N-1
<b>Produits d'exploitation</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services				
<b>Chiffre d'affaires net</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			9	
<b>Total des produits d'exploitation I (1)</b>			<b>9</b>	
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			4 367	2 921
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales			3 806	1 903
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements			6 416	4 667
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			0	
<b>Total des charges d'exploitations II (2)</b>			<b>14 590</b>	<b>9 491</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>			<b>-14 581</b>	<b>-9 491</b>
<b>Opérations en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
<b>Produits Financiers</b>				
Produits financiers de participations (5)			412 500	266 250
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			14 676	9 633
Autres intérêts et produits assimilés (5)			1 829	1 494
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>429 004</b>	<b>277 377</b>
<b>Charges Financières</b>				

**OUEST CONSEILS**  
EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

## - COMPTE DE RESULTAT -

HERVE ANTHONY

du 01/10/2021 au 30/09/2022

	Total	N-1
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	2 130	1 024
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>2 130</b>	<b>1 024</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>426 874</b>	<b>276 353</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>412 293</b>	<b>266 863</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>Total des produits Exceptionnels VI</b>		
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles VII</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	6 738	5 022
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>405 555</b>	<b>261 841</b>
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

HERVE ANTHONY

## Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/09/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 2 073 215€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 405 555€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

### Faits caractéristiques de l'exercice

#### Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

#### Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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.

### Informations relatives au bilan

#### ACTIF

##### Immobilisations

##### Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### **Principaux Mouvements de l'exercice :**

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur Brute des immos en fin d'exercice
Fond Commercial	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	64 163	-	-	64 163
Terrain	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Autres Immobilisations corporelles	-	-	-	-
<b>Total</b>	<b>64 163</b>	-	-	<b>64 163</b>

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Amortissements :

Amortissements		Débit de l'exercice	Augmentations Amortissement	Diminutions Amortissement	Fin d'Exercice
Incorporelles		4 667	6 416	-	11 083
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Installations techniques matériel et outillage industriel	-	-	-	-
	Installations générales aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Autres immobilisations corporelles	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>		<b>4 667</b>	<b>6 416</b>	<b>-</b>	<b>11 083</b>

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Filiales et Participations :

	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus		Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
				Brute	Nette					
Filiales détenues à plus de 50 %										
SC MANOAN	20 000	82 969	99	19 800	19 800			31 916	19 545	19 000
ANDRE JEAN-CLAUDE	16 000	1 210 307	75	862 500	862 500			4 400 509	602 169	412 500

**Produits à Recevoir :**

	Produits à Recevoir	Montant
	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
Intérêts Courus	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	2 675
	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
Autres Produits	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
	<b>Total</b>	<b>2 675</b>

**État des Créances :**

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an ou plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		12 825	12 825	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créance représentative de titres ?prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices			
État et collectivités Publiques	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers		182 740	182 740	
Charges constatées d'avance				
	<b>Totaux</b>	<b>195 565</b>	<b>195 565</b>	

**PASSIF**

**Capitaux propres :**

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	63 500	10,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	63 500	10,00

Etat des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	135 754	10 253	41 917	83 584
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'orig.	101 673	9 685	39 604	52 384
Emprunts et dettes financières divers	21 533	21 533		
Fournisseurs et comptes rattachés	938	938		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	2 973	2 973		
T.V.A.				
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>262 871</b>	<b>45 382</b>	<b>81 521</b>	<b>135 968</b>

Charges à Payer :

Charges à Payer	Montant
Congés payés	-
Congés payés	-
Charges sociales	-
Charges fiscales	-
Intérêts Courus	-
Emprunts et Dettes	-
Dettes participations Groupes	-
Dettes participations Hors Groupe	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
Autres Charges	660
Factures à recevoir	660
Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
Participations des salariés	-
Personnel	-
Organismes Sociaux	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
<b>Total</b>	<b>660</b>

Engagements financiers :

Type Engagement	N	N-1
Caution		
Nantissements / Hypothèques	101	111 274
...	673	

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles :

Emprunt du : BPGO

Montant initial : 120 000€

Montant restant dû : 101 673€

Date de fin d'échéance de la garantie : 14/10/2032

Nature de la sûreté réelle : nantissement des parts SCI Brive 2020

**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 12 DECEMBRE 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à **405 554,67 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... **405 554,67 euros**

***Affectation***

Au compte « Autres réserves » ..... **342 554,67 euros**  
*qui s'élève ainsi à 1 048 843,40 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 de ce jour.

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 2022 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 2021	63 000 euros	/	/
30 septembre 2020	63 000 euros	/	/
30 septembre 2019	63 000 euros	/	/

**Certifié conforme**  
**La Gérance**  
**Madame Audrey HERVE**

