

RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01893
Numéro SIREN : 499 283 935
Nom ou dénomination : CAROL INVESTISSEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2023 sous le numéro de dépôt 6608

Déposé au Greffe
le 21 AVR. 2023
sous le N° 6608
RCS N° 781893

CAROL INVESTISSEMENT
S.A.R.L. unipersonnelle au capital de 2.397.900 Euros
71 Bd Alfred Nobel
Bât. 2
44 400 REZE
R.C.S. NANTES 499 283 935

(Exercice du 1er octobre 2021 au 30 septembre 2022)

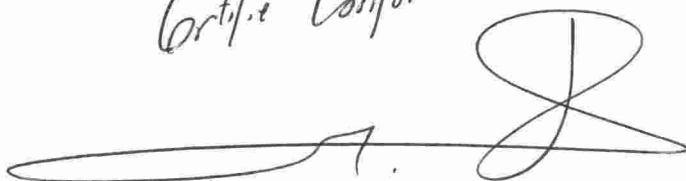
ETAT DES DOCUMENTS

- Bilan actif/passif
- Compte de résultat en liste
- Faits caractéristiques de l'exercice
- Principes, règles et méthodes comptables
- Etat des immobilisations
- Etat des provisions
- Etat des échéances, des créances et des dettes
- Composition du capital social
- Charges à payer
- Charges et produits financiers concernant les entreprises liées
- Liste des filiales et participations
- Charges et produits financiers
- Liste des filiales et participations
- Extrait des décisions de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle du 2 mars 2023.

Pour certification conforme

Le Gérant : Monsieur Pascal CAROL

Certifié conforme



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-I 30/09/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	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	2 546 773		2 546 773	2 546 773	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
Total II	2 546 773		2 546 773	2 546 773	
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	50 899		50 899	465 355
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	514 373		514 373	66 019	
Charges constatées d'avance (3)	5 053		5 053		
Total III	570 325		570 325	531 374	
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)	3 117 098		3 117 098	3 078 147	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2022 12	Exercice N-1 30/09/2021 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 397 900) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 397 900	2 397 900
	Réserves		
	Réserve légale	13 698	750
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	192 120	185 105
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	332 258	258 963
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	6 373	6 373
	Total I	2 942 349	2 849 091
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	144	51
	Emprunts et dettes financières diverses	1 998	59 230
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	804	2 839
	Dettes fiscales et sociales	171 804	166 935
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)		
	Total IV	174 749	229 056
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 117 098	3 078 147

(1) Dont à moins d'un an

174 749

229 056

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	360 000		360 000	90 000		270 000	300.00
Chiffre d'affaires NET	360 000		360 000	90 000		270 000	300.00
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			6			6	
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			360 006	90 000		270 006	300.01
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 *			30 734	11 463		19 270	168.11
Impôts, taxes et versements assimilés			17 462	2 006		15 456	770.49
Salaires et traitements			146 805	21 454		125 351	584.28
Charges sociales			86 769	21 852		64 916	297.07
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			50	1		51	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			281 819	56 775		225 045	396.38
I - Résultat d'exploitation (I-II)			78 186	33 225		44 961	135.32
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	349 695		239 040		110 655	46.29
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	349 695		239 040		110 655	46.29
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	349 695		239 040		110 655	46.29
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	427 881		272 265		155 616	57.16
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)	72 787				72 787	
Impôts sur les bénéfices (X)	22 836		13 302		9 534	71.67
Total des produits (I+III+V+VII)	709 700		329 040		380 660	115.69
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	377 442		70 077		307 366	438.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	332 258		258 963		73 295	28.30

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

* 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

16 792 4 198

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Composition du capital social	16
Charges à payer	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	17
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

pc

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

Continuité de l'exploitation

Indépendance des exercices

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

1 - IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont constituées des dépenses qui satisfont aux critères suivants :

- Le bien est détenu par l'entité soit pour être utilisé dans la production ou la fourniture de biens ou de services, soit pour être loué à des tiers, soit à des fins administratives.

- La durée d'utilisation prévisionnelle excède un exercice.

- La dépense réalisée générera des avantages économiques futurs.

Notre entreprise a décidé d'opter, le cas échéant, pour la comptabilisation en charges des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition du fonds commercial.

Notre entreprise a décidé d'opter pour les mesures de simplification applicables au PMI-PME dans le cadre des règles comptables et fiscales d'amortissement des actifs et de maintenir en conséquence la durée d'amortissement de ses immobilisations corporelles non décomposables en fonction des durées d'usage généralement admises.

Si les éléments constitutifs d'un actif ont des durées d'utilisation différentes (immobilisations décomposables), chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu (Art 311-2 PCG)

A chaque clôture, s'il existe un indice quelconque montrant qu'un actif a perdu de manière

ANNEXE

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

significative de sa valeur, il est procédé à un test de dépréciation. La comptabilisation d'une dépréciation modifiera prospectivement la base amortissable de l'actif concerné.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat augmentée des frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

2 - STOCKS ET EN COURS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition. Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Ces éléments ont le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

3 - CREANCES

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

4 - DISPONIBILITES

Les disponibilités ont été évaluées pour leur valeur nominale.

5 - INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Lors de leur départ à la retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans les conventions collectives.

Les engagements n'ont pas été évalués à la clôture de l'exercice.

Dérogations

Néant

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	2 546 773		
TOTAL	2 546 773		
TOTAL GENERAL	2 546 773		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			2 546 773	2 546 773
TOTAL			2 546 773	2 546 773
TOTAL GENERAL			2 546 773	2 546 773

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	6 373				6 373
TOTAL	6 373				6 373
TOTAL GENERAL	6 373				6 373

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	118	118	
Taxe sur la valeur ajoutée	96	96	
Groupe et associés	50 685	50 685	
Charges constatées d'avance	5 053	5 053	
TOTAL	55 952	55 952	

ANNEXE

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

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 1 an maximum à l'origine	144	144		
Fournisseurs et comptes rattachés	804	804		
Personnel et comptes rattachés	83 179	83 179		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 310	60 310		
Impôts sur les bénéfices	22 836	22 836		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 062	5 062		
Autres impôts taxes et assimilés	417	417		
Groupe et associés	1 998	1 998		
TOTAL	174 749	174 749		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	100.0000	23 979			23 979

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	144
Dettes fiscales et sociales	133 304
Total	133 448

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		349 695
Dont entreprises liées		349 695

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

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)			
- MPC	477 023	98.04	247 762
- 2AS	1 783 121	99.60	244 126
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

CAROL INVESTISSEMENT

S.A.R.L. unipersonnelle au capital de 2.397.900 Euros
71 Bd Alfred Nobel
Bât. 2
44 400 REZE
R.C.S. NANTES 499 283 935

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 2 MARS 2023

(Exercice clos le 30 septembre 2022)

DEUXIEME RESOLUTION – Affectation du résultat

L'Associé Unique décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice qui s'élève

A	332.257,85 €
A la réserve légale.....	16.612,89 €
Au titre de la distribution de dividendes	239.000,00 €
Aux autres réserves.....	76.644,96 €

L'associé unique constate que le dividende brut par part est de 9,967 €, en ce compris le prélèvement forfaitaire unique (PFU) qui sera prélevé et payé directement par la société. Ce dividende sera mis en paiement à ce jour par versement au compte courant de l'associé unique.

En conséquence, le bilan à établir au 30 septembre 2023, sauf modification par décision de l'Assemblée Générale, devra faire apparaître sous la rubrique « Capitaux propres », les sommes suivantes :

- Capital social	2.397.900,00 €
- Réserve légale	30.311,06 €
- Autres réserves.....	268.764,89 €

TOTAL2.696.975,95 €

L'Associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées au titre des dividendes pour les trois précédents exercices ont été les suivants :

Exercice clos	DISTRIBUTION GLOBALE	DISTRIBUTION AVEC ABATTEMENT DE 40 %	DISTRIBUTION SANS ABATTEMENT
30 septembre 2019	-	-	-
30 septembre 2020	-	-	-
30 septembre 2021	239.000 €	239.000 €	-

Pour copie certifiée conforme

Le Gérant

Certifié Conforme




Greffe du Tribunal de Commerce
2, Bis Quai François Mitterrand
44 262 NANTES Cedex 2

Nantes, le 2 Mars 2023

Réf. : R.C.S. NANTES 499 283 935
Dépôt des comptes annuels

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants, à savoir :

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 30 septembre 2022,
- la résolution d'affectation du résultat votée par l'assemblée,

Vous trouverez également un chèque bancaire de 45,02 euros pour le règlement des frais de dépôt.

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos sentiments distingués.

Le Gérant

