

RCS : ST NAZAIRE

Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00496

Numéro SIREN : 829 652 569

Nom ou dénomination : SJO

Ce dépôt a été enregistré le 16/09/2022 sous le numéro de dépôt 7553

SARL SJO

98 route du Bois Joalland
44600 SAINT-NAZAIRE

SIRET : 82965256900015

ETATS GREFFE

au 30 juin 2022

A signer et certifier conforme :

CERTIFIÉ CONFORME



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2022	Net Au 30/06/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	47 402	5 495	41 906	33 644
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	5 368 560		5 368 560	3 477 680
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	200 092		200 092	200 092
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
TOTAL (I)	5 621 053	5 495	5 615 558	3 716 416
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	140 134		140 134	53 872
Autres	518 468		518 468	52 846
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	975 240		975 240	400 764
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	1 633 841		1 633 841	507 481
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	7 254 894	5 495	7 249 398	4 223 897

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2022	Net Au 30/06/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	500	500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	2 163 464	1 467 997
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 080 612	695 468
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	16 772	12 202
TOTAL (I)	3 266 349	2 181 166
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 722 109	1 935 628
Emprunts et dettes financières diverses	1 162 337	68 184
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 596	12 845
Dettes fiscales et sociales	90 008	26 030
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		44
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	3 983 050	2 042 731
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	7 249 398	4 223 897
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2021 au 30/06/2022			Du 01/07/2020 Au 30/06/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	542 778		542 778	348 493
Chiffre d'affaires Net	542 778		542 778	348 493
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 892	6 837
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			83 114	81 400
Autres produits				4
TOTAL (I)			628 784	436 734
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			187 978	166 504
Impôts, taxes et versements assimilés			75 817	23 333
Salaires et traitements			145 325	120 397
Charges sociales			168 267	92 078
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 669	8 602
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			11	3
TOTAL (II)			590 068	410 918
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			38 716	25 816
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			1 079 158	693 753
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 400	1 369
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			1 081 558	695 122
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			31 423	18 186
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			31 423	18 186
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			1 050 135	676 936
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 088 851	702 752

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022	Du 01/07/2020 Au 30/06/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		6 000
Sur opérations en capital	29 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	29 000	6 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	14 595	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	4 571	3 392
TOTAL (VIII)	19 166	3 392
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	9 834	2 608
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	18 073	9 892
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 739 342	1 137 856
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	658 730	442 388
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	1 080 612	695 468
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	1 079 158	693 753
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	998	2 078

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 7 249 398 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 1 080 612 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding animatrice

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Route du bois JOALLAND
44600 SAINT NAZAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice :

Acquisition de 94% des actions de la société RRS le 16 Décembre 2021

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 juin 2022. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 juin 2022 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

La société a bénéficié au cours de l'exercice des aides suivantes :

- Aide au paiement et exonération de charges patronnales

Evènements significatifs postérieurs à la clôture :

Néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	1.00000	5 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	5 000	1.00000	5 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution solidaire M JOLIVET - Emprunt de 2 200 KE	220 000
Caution solidaire M JOLIVET - Emprunt de 1 350 KE	525 000
Caution solidaire M JOLIVET - Emprunt de 1 300 KE	260 000

TOTAL

1 005 000

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
429359854 SASU RSNO	8 000	100.00	1 350 000		3 512 490
100 BOULEVARD GEORGES CHARPAK	-----	-----	-----	-----	-----
44600 SAINT NAZAIRE	1 010 993	450 000	1 350 000		450 692
383130572 SAS RCA	38 112	65.96	2 110 720		5 308 812
31 RUE DES AIGRETTES	-----	-----	-----	-----	-----
44570 TRIGNAC	1 574 166	346 290	2 110 720		967 725
814898250 SAS RRS	10 000	94.00	1 880 000		3 764 155
ZAC DE LA COLLERAYE	-----	-----	-----	-----	-----
44260 SAVENAY	686 042	282 000	1 880 000		674 556

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	10 359		21 492
Mat. de transport	30 371		14 034
Mat. de bureau et info., mobilier	1 517		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	42 247		35 526
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 477 680		1 890 880
Autres titres immobilisés	200 092		
Prêts et autres immobilisations financières	5 000		
TOTAL	3 682 772		1 890 880
TOTAL GENERAL	3 725 018		1 926 406

Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		31 851	
Mat. de transport	30 371	14 034	
Mat. de bureau et info., mobilier		1 517	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	30 371	47 402	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		5 368 560	
Autres titres immobilisés		200 092	
Prêts et autres immobilisations financières		5 000	
TOTAL		5 573 652	
TOTAL GENERAL	30 371	5 621 053	

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers	161	4 435			4 596
Matériel de transport	8 352	7 931	15 776		507
Matériel de bureau et informatique, mobilier	89	303			393
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 602	12 669	15 776		5 495
TOTAL GÉNÉRAL	8 602	12 669	15 776		5 495

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et dvp.
Fonds commercial
Autres postes d'immo. incorp.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Constructions : - Sur sol propre
- Sur sol d'autrui
Inst. gales, agenc. et aménag.
des constructions
Inst. techniques, mat. et outillage
industriels
Inst. gales, agenc. et
aménagements divers
Matériel de transport
Mat. de bur. et informat., mob.
Emballages récup. et divers

Frais d'acqui. de titres de particip.	4 571	4 571
---------------------------------------	-------	-------

TOTAL GÉNÉRAL	4 571	TOTAL GÉNÉRAL	4 571
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	4 571	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	4 571

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Primes de remboursement des obligations

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	12 202	4 571			16 772
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	12 202	4 571			16 772
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	12 202	4 571			16 772
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 000		5 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	140 134	140 134	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	800	800	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	517 668	517 668	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	663 601	658 601	5 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	2 712 710	704 645	1 626 122	381 943
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	470 000			470 000
Fournisseurs et comptes rattachés	8 596	8 596		
Personnel et comptes rattachés	6 487	6 487		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 339	45 339		
Impôts sur les bénéfices	8 407	8 407		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 561	28 561		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 215	1 215		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	692 337	692 337		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 973 651	1 495 585	1 626 122	851 943
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 770 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	523 217			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	682 987			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	140 133.60	53 871.60
Autres créances	713.00	602.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	140 846.60	54 473.60

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	140 133.60	53 871.60
418100 Factures à établir	140 133.60	53 871.60
Autres créances	713.00	602.00
455810 Associés, intérêts courus à recevoir	713.00	602.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	140 846.60	54 473.60

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 698.00	
Emprunts et dettes financières diverses	9 350.00	2 861.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 918.00	2 340.00
Dettes fiscales et sociales	6 646.29	7 935.72
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 612.29	13 136.72

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 698.00	
168840 Intérêts courus sur emprunts	4 352.00	
168841 Int.cour./crédit vendeur	5 346.00	
Emprunts et dettes financières diverses	9 350.00	2 861.00
455800 Associés, intérêts courus	9 350.00	2 861.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 918.00	2 340.00
408100 Factures non parvenues	3 918.00	2 340.00
Dettes fiscales et sociales	6 646.29	7 935.72
428200 Provision congés payés	4 085.63	4 080.55
428240 Pee-perco		638.41
438200 Charges/ prov cp	1 444.66	1 450.71
448600 Charges à payer	1 116.00	988.00
448620 Taxe d'apprentissage à payer		430.13
448630 Formation continue		347.92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 612.29	13 136.72

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits constatés d'avance	30/06/2022	30/06/2021
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
Charges constatées d'avance	30/06/2022	30/06/2021
Charges d'exploitation		
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

SJO

Société à responsabilité limitée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 98 route du Bois Joalland
44 600 SAINT NAZAIRE

SIREN 829 652 569 RCS SAINT NAZAIRE

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 15 SEPTEMBRE 2022**

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 1.080.612,19 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1.080.612,19 €

A titre de dividende global à l'associé unique 150.000,00 €
Soit environ 30 € par part

Le solde, en totalité au compte "Autres Réserves", soit 930.612,19 €

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150.000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1^{er} 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 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (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.

SJ

- 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.

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'associé unique reconnaît avoir été informé 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 :

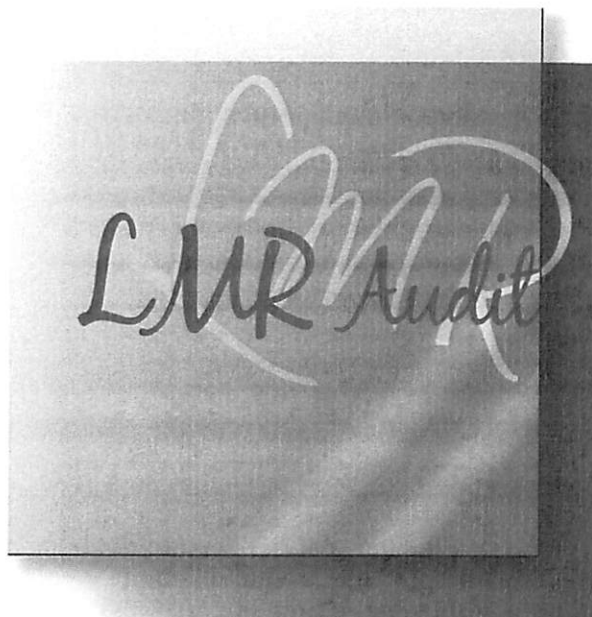
- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,

- 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'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribués au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Stéphane JOLIVET





SJO

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 €uros
Siège social : 98 route du Bois Joalland
44600 SAINT-NAZAIRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice du 1^{er} juillet 2021 au 30 juin 2022

LMR Audit

Société de Commissariat aux Comptes
Sarl au Capital de 8000 €
Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Rennes
RCS Nantes B 481 388 676

Technoparc de l'Aubinière
3 Impasse des Tourmalines
CS 33815 - 44338 NANTES Cedex 3
Tél. 02 40 73 77 71
Fax 02 40 95 79 00

SJO

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 €uros

Siège social : 98 route du Bois Joalland

44600 SAINT-NAZAIRE

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 juin 2022

SJO

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 €uros

Siège social : 98 route du Bois Joalland

44600 SAINT-NAZAIRE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2022

A l'Associé Unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SJO** relatifs à l'exercice clos le **30 juin 2022**, 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.

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 1^{er} juillet 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant la crise sanitaire liée au COVID-19.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels.

Eu égard de l'activité, nous nous sommes plus particulièrement assurés qu'il n'existait pas d'éléments de nature à remettre en cause la valorisation des titres de participations.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 événements 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 événements 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 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 événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nantes, le 31 août 2022

Thierry RETIERE

Pour la SARL L.M.R. AUDIT

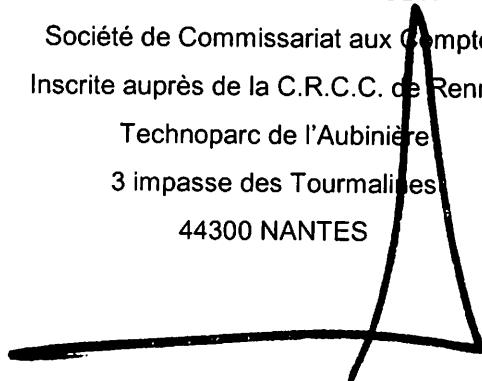
Société de Commissariat aux Comptes

Inscrite auprès de la C.R.C.C. de Rennes

Technoparc de l'Aubinière

3 impasse des Tourmalines

44300 NANTES

A large, bold, handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a large, stylized loop that extends upwards and then downwards to the right.

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2022	Net Au 30/06/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	47 402	5 495	41 906	33 644
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	5 368 560		5 368 560	3 477 680
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	200 092		200 092	200 092
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
TOTAL (I)	5 621 053	5 495	5 615 558	3 716 416
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	140 134		140 134	53 872
Autres	518 468		518 468	52 846
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	975 240		975 240	400 764
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	1 633 841		1 633 841	507 481
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	7 254 894	5 495	7 249 398	4 223 897

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2022	Net Au 30/06/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 5 000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	500	500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	2 163 464	1 467 997
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 080 612	695 468
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	16 772	12 202
TOTAL (I)	3 266 349	2 181 166
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 722 109	1 935 628
Emprunts et dettes financières diverses	1 162 337	68 184
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 596	12 845
Dettes fiscales et sociales	90 008	26 030
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		44
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	3 983 050	2 042 731
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	7 249 398	4 223 897
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2021 au 30/06/2022			Du 01/07/2020 Au 30/06/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	542 778		542 778	348 493
Chiffre d'affaires Net	542 778		542 778	348 493
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 892	6 837
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			83 114	81 400
Autres produits				4
TOTAL (I)			628 784	436 734
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			187 978	166 504
Impôts, taxes et versements assimilés			75 817	23 333
Salaires et traitements			145 325	120 397
Charges sociales			168 267	92 078
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 669	8 602
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			11	3
TOTAL (II)			590 068	410 918
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			38 716	25 816
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			1 079 158	693 753
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 400	1 369
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			1 081 558	695 122
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			31 423	18 186
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			31 423	18 186
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			1 050 135	676 936
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 088 851	702 752

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022	Du 01/07/2020 Au 30/06/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		6 000
Sur opérations en capital	29 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	29 000	6 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	14 595	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	4 571	3 392
TOTAL (VIII)	19 166	3 392
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	9 834	2 608
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	18 073	9 892
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 739 342	1 137 856
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	658 730	442 388
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	1 080 612	695 468
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	1 079 158	693 753
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	998	2 078

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 7 249 398 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 1 080 612 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding animatrice

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Route du bois JOALLAND
44600 SAINT NAZAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice :

Acquisition de 94% des actions de la société RRS le 16 Décembre 2021

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 30 Juin 2022. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 juin 2022 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêt des comptes.

La société a bénéficié au cours de l'exercice des aides suivantes :

- Aide au paiement et exonération de charges patronnales

Evènements significatifs postérieurs à la clôture :

Néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	1.00000	5 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	5 000	1.00000	5 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Cautions solidaires	
Cautions solidaires M JOLIVET - Emprunt de 2 200 KE	220 000
Cautions solidaires M JOLIVET - Emprunt de 1 350 KE	525 000
Cautions solidaires M JOLIVET - Emprunt de 1 300 KE	260 000

TOTAL

1 005 000

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
429359854 SASU RSNO 100 BOULEVARD GEORGES CHARPAK	8 000	100.00	1 350 000		3 512 490
44600 SAINT NAZAIRE	1 010 993	450 000	1 350 000		450 692
383130572 SAS RCA 31 RUE DES AIGRETTES	38 112	65.96	2 110 720		5 308 812
44570 TRIGNAC	1 574 166	346 290	2 110 720		967 725
814898250 SAS RRS ZAC DE LA COLLERAYE	10 000	94.00	1 880 000		3 764 155
44260 SAVENAY	686 042	282 000	1 880 000		674 556
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	10 359		21 492
Mat. de transport	30 371		14 034
Mat. de bureau et info., mobilier	1 517		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	42 247		35 526
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 477 680		1 890 880
Autres titres immobilisés	200 092		
Prêts et autres immobilisations financières	5 000		
TOTAL	3 682 772		1 890 880
TOTAL GENERAL	3 725 018		1 926 406
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalu. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			31 851
Mat. de transport	30 371		14 034
Mat. de bureau et info., mobilier			1 517
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	30 371		47 402
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			5 368 560
Autres titres immobilisés			200 092
Prêts et autres immobilisations financières			5 000
TOTAL			5 573 652
TOTAL GENERAL	30 371		5 621 053

Situations et mouvements de l'exercice

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	12 202	4 571			16 772
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	12 202	4 571			16 772
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	12 202	4 571			16 772
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 000		5 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	140 134	140 134	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	800	800	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	517 668	517 668	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	663 601	658 601	5 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	2 712 710	704 645	1 626 122	381 943
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	470 000			470 000
Fournisseurs et comptes rattachés	8 596	8 596		
Personnel et comptes rattachés	6 487	6 487		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 339	45 339		
Impôts sur les bénéfices	8 407	8 407		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 561	28 561		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 215	1 215		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	692 337	692 337		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 973 651	1 495 585	1 626 122	851 943
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 770 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	523 217			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	682 987			

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	140 133.60	53 871.60
Autres créances	713.00	602.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	140 846.60	54 473.60

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	140 133.60	53 871.60
418100 Factures à établir	140 133.60	53 871.60
Autres créances	713.00	602.00
455810 Associés, intérêts courus à recevoir	713.00	602.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	140 846.60	54 473.60

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 698.00	
Emprunts et dettes financières diverses	9 350.00	2 861.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 918.00	2 340.00
Dettes fiscales et sociales	6 646.29	7 935.72
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 612.29	13 136.72

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 698.00	
168840 Intérêts courus sur emprunts	4 352.00	
168841 Int.cour./crédit vendeur	5 346.00	
Emprunts et dettes financières diverses	9 350.00	2 861.00
455800 Associés, intérêts courus	9 350.00	2 861.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 918.00	2 340.00
408100 Factures non parvenues	3 918.00	2 340.00
Dettes fiscales et sociales	6 646.29	7 935.72
428200 Provision congés payés	4 085.63	4 080.55
428240 Pee-perco		638.41
438200 Charges/ prov cp	1 444.66	1 450.71
448600 Charges à payer	1 116.00	988.00
448620 Taxe d'apprentissage à payer		430.13
448630 Formation continue		347.92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 612.29	13 136.72

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation		
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		