

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00936 Numéro SIREN : 841 900 343 Nom ou dénomination : HOLDING SAUNIE
--

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2023 sous le numéro de dépôt 12244

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le ...10 OCT... 2023
sous le N° B 19244

Comptes annuels

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/03/2023			31/03/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	323 545		323 545	323 545
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF CIRCULANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	323 545		323 545	323 545
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	40 800		40 800	88 898
	Autres créances	101 995		101 995	4 593
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	16 982		16 982	349
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	159 777		159 777	93 840
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	483 322		483 322	417 385

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

" CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL "

Voir attestation de l'expert comptable

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2023

31/03/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	320 000	320 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 356	3 053
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 753	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	114 817	6 056
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	443 926	329 109
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 218	61 406
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	766	794
	Dettes fiscales et sociales	31 413	26 076
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	39 396	88 276
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	483 322	417 385
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		114 816,92	6 056,01
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		39 396	88 276
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Voir attestation de l'expert comptable

Compte de Résultat

		31/03/2023		31/03/2022	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			835	0,61
	Production vendue (Biens)			137 081	99,39
	Production vendue (Services et Travaux)	150 000	100,00		
	Montant net du chiffre d'affaires	150 000	100,00	137 916	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits	11	0,01	8	0,01
	Total des produits d'exploitation	150 011	100,01	137 924	100,01
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	2 517	1,68	6 044	4,38
	Impôts, taxes et versements assimilés	519	0,35	632	0,46
	Salaires et traitements	66 837	44,56	81 036	58,76
	Charges sociales du personnel	23 166	15,44	24 568	17,81
	Cotisations personnelles de l'exploitant	25 806	17,20	18 512	13,42
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Autres charges	7		8	0,01
	Total des charges d'exploitation	118 852	79,23	130 799	94,84
	RESULTAT D'EXPLOITATION	31 159	20,77	7 125	5,17
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	89 000	59,33		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	1			
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIERES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	89 001	59,33		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	2			
CHARGES FINANCIERES	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	2			
	RESULTAT FINANCIER	88 999	59,33		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	120 158	80,11	7 125	5,17
CHARGES FINANCIERES	Total des produits exceptionnels				
	Total des charges exceptionnelles				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL				
	PARTICIPATION DES SALAIRES				
CHARGES FINANCIERES	IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 341	3,56	1 069	0,78
	TOTAL DES PRODUITS	239 011	159,34	137 924	100,01
CHARGES FINANCIERES	TOTAL DES CHARGES	124 194	82,80	131 868	95,61
	RESULTAT DE L'EXERCICE	114 817	76,54	6 056	4,39

Annexes aux comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **483 322 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **239 011 euros** et un total **charges** de **124 194 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **114 817 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	323 545					323 545
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	323 545					323 545
TO TAL		323 545					323 545

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	40 800	40 800	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	123	123	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	101 868	101 868	
	Débiteurs divers	5	5	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		142 795	142 795	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		101 868		

		31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	766	766		
	Personnel et comptes rattachés	2 400	2 400		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 574	14 574		
	Impôts sur les bénéfices	5 341	5 341		
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 994	8 994		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	104	104		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	7 218	7 218		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		39 396	39 396		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 218			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		32 000,00	10,0000	320 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		32 000,00	10,0000	320 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/03/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2023
Capital social	320 000				320 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 053			303	3 356
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		5 753			5 753
Report à nouveau		303		(303)	
Résultat de l'exercice	6 056	(6 056)		114 817	114 817
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	329 109			114 817	443 926

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 329 109

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 329 109

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 114 817

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Charges à payer		15 711
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS - FACT NON PARVENUES</i>	737	737
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL-CH.A PAYER-PR.A REC.</i> <i>ORG.SOC.-CH.A PAYER-PR.A REC.</i> <i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	2 400 12 541 33	14 974

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Produits à recevoir		40 800
Autres créances clients		40 800
CLIENTS - FAE	40 800	

HOLDING SAUNIE
EURL au capital de 320 000 euros
Siège Social : Quartier de la gare
21130 TILLENAY
R.C.S : DIJON 841 900 343

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 114 816,92 euro de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	114 816,92 euro
A la réserve légale	5 740,85 euro

Solde	109 076,07 euro
 A titre de dividende global à l'associé unique Soit 1 euro par part	 32 000,00 euro
 Le solde	 77 076,07 euro

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 82 829,28 euro.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 32 000,00 euro, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

