

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00303 Numéro SIREN : 382 844 900 Nom ou dénomination : A STERVINO
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/11/2023 sous le numéro de dépôt 6801

SARL A. STERVINO
KERGUELEN

29290 MILIZAC GUIPRONVEL

Dépôt N° 6801

Le 15 NOV. 2023

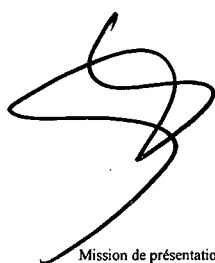
R.C.S. BREST

COMPTES ANNUELS AU 31 MAI 2023

- Annexe
- Liasses 2050 à 2059-F

Pages

1 à 6
7 à 14



SOCOGEC QUIMPER

3 bis Rue Félix le Dantec

CS 50003

29018 QUIMPER CEDEX

02 98 10 26 00

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable En Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 608 451.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 732 584.52 Euros et dégageant un bénéfice de 305 707.33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/06/2022 au 31/05/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 646		
Terrains	38 757		13 447
Constructions sur sol propre	1 247 323		38 806
Installations générales agencements aménagements des constructions	14 346		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	537 097		27 916
Matériel de transport	297 119		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	53 179		4 429
TOTAL	2 187 821		84 598
Autres participations	799		
TOTAL	799		
TOTAL GENERAL	2 206 266		84 598

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			17 646	17 646
Terrains			52 204	52 204
Constructions sur sol propre			1 286 130	1 286 130
Installations générales agencements aménagements constr.			14 346	14 346
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 857	561 155	561 155
Matériel de transport			297 119	297 119
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 034	54 574	54 574
TOTAL		6 891	2 265 528	2 265 528
Autres participations			799	799
TOTAL			799	799
TOTAL GENERAL		6 891	2 283 972	2 283 972

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	17 646			17 646
Terrains	17 377	1 209		18 586
Constructions sur sol propre	998 047	59 200		1 057 246
Installations générales agencements aménagements constr.	12 915	739		13 654
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	380 675	33 693	3 857	410 511
Matériel de transport	249 208	20 346		269 554
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 475	4 353	3 034	44 794
TOTAL	1 701 697	119 540	6 891	1 814 346
TOTAL GENERAL	1 719 342	119 540	6 891	1 831 991

425

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	1 209				
Constructions sur sol propre	59 200				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	739				
Instal.techniques matériel outillage indus.	33 693				
Matériel de transport	20 346				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 353				
TOTAL	119 540				
TOTAL GENERAL	119 540				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	12 705	879			13 584
TOTAL	12 705	879			13 584
TOTAL GENERAL	12 705	879			13 584
Dont dotations et reprises d'exploitation		879			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	13 992	13 992	
Autres créances clients	839 821	839 821	
Taxe sur la valeur ajoutée	121 718	121 718	
Débiteurs divers	2 164	2 164	
Charges constatées d'avance	6 508	6 508	
TOTAL	984 204	984 204	

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	69	69		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	273 231	65 141	193 984	14 107
Fournisseurs et comptes rattachés	192 293	192 293		
Personnel et comptes rattachés	119 179	119 179		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 255	70 255		
Impôts sur les bénéfices	47 062	47 062		
Taxe sur la valeur ajoutée	141 598	141 598		
Autres impôts taxes et assimilés	3 704	3 704		
Groupe et associés	30 170	30 170		
Autres dettes	78 774	78 774		
TOTAL	956 335	748 244	193 984	14 107
Emprunts remboursés en cours d'exercice	96 387			

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

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	37.1233	8 300			8 300

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	8 ans
Construction	Linéaire	2 à 15 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 7 ans
Matériels de transport	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût premier entré premier sorti.

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production pour ceux mis en culture sur l'exercice. Conformément aux recommandations professionnelles, les produits détenus depuis plus d'un an continuent à être évalués suivant les dispositions dérogatoires précédemment en vigueur .

Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités

4172

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Évaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	3 636
Total	3 636

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	69
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 917
Dettes fiscales et sociales	113 915
Autres dettes	70 337
Total	210 238

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 508
Total	6 508

ANNEXE

Exercice du 01/06/2022 au 31/05/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	273 301
Total	273 301

Désignation de l'entreprise : SARL A. STERVINO

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise KERGUELEN

29290 MILIZAC GUIPRONVEL

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET*

3 8 2 8 4 4 9 0 0 0 0 1 1

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 13 10 5 2023		N-1 13 10 5 2022	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	9 226			
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	8 420			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO	52 204	18 586	33 618	21 380
	Constructions	AP	AQ	1 300 475	1 070 900	229 575	250 707
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	561 155	410 511	150 645	156 421
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	351 693	314 348	37 345	57 616
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	799		799	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	2 283 972	1 831 991	451 981	486 923
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM				
		BN	BO				
		BP	BQ				
		BR	BS				
		BT	BU	549 112		549 112	533 198
	CRÉANCES	BV	BW				
		BX	BY	853 814	13 584	840 230	745 077
		BZ	CA	123 882		123 882	173 540
		CB	CC				
		CD	CE	331 297		331 297	190 698
COMPTES DE RÉGULARISATION	DIVERS	CF	CG	305 442		305 442	283 353
		CH	CI	6 508		6 508	7 825
	Comptes de régularisation	CJ	CK	2 170 055	13 584	2 156 471	1 933 692
		CW					
		CM					
		CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	4 454 027	1 845 575	2 608 452	2 420 615
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR
Clause de réserve de propriété :		Stocks :		Créances :			
Immobilisations :							

* Des duplications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2023

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable En Euros.

477

Désignation de l'entreprise : SARL A. STERVINOU

Néant ☐ *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :308...121.....)	DA	308 121	308 121	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	36 288	36 288	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	1 002 000	848 420	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	305 707	213 581	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 652 117	1 406 409	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	273 301	331 906	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	30 170	16 495	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	192 293	307 236	
	Dettes fiscales et sociales	DY	381 797	286 499	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	78 774	72 070	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	956 335	1 014 206	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 608 452	2 420 615	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
	{ Ecart de réévaluation libre	1D			
	{ Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	748 244	778 800	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4775

Désignation de l'entreprise : SARL A. STERVINO

Néant *

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	TOTAL I					CZ		D8		D9		
	TOTAL II						KD		17 646		KE	KF
CORPORELLES	Terrains					KG	38 757	KH		KI	13 447	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	224 057	KJ	1 247 323	KK		KL	38 806	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *			Dont Composants	M2		KP	14 346	KQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3		KS	537 097	KT		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV		KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	297 119	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	53 179	LC		LD	4 429	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	2 187 821	LO		LP	84 598	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
		Autres participations					8U	799	8V		8W	
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V			
TOTAL IV					LQ	799	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						OG	2 206 266	OH		OJ	84 598	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
				par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
		à poste		1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		2				
INCORP.	TOTAL I			IN		CO		D0		D7		
	TOTAL II				IO				LV		17 646	LW
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY	52 204	LZ	52 204	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB	1 286 130	MC	1 286 130	
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions			IS		MG		MH	14 346	MI	14 346
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	3 857	MK	561 155	ML	561 155
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers			IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	297 119	MR	297 119
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	3 034	MT	54 574	MU	54 574
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III			IY		NG	6 891	NH	2 265 528	NI	2 265 528	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OU		M7		OW		
	Autres participations			IO		OX		OY	799	OZ	799	
	Autres titres immobilisés			I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV			I3		NJ		NK	799	2H	799	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		OK	6 891	OL	2 283 972	OM	2 283 972	

Désignation de l'entreprise : SARL A. STERVINONéant ☐ ***CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)***

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	17 646	PF		PG		PH	17 646
TOTAL I		RK	17 646	RM		RN		RO	17 646
Terrains		PI	17 377	PJ	1 209	PK		PL	18 586
Constructions	Sur sol propre	PM	998 047	PN	59 200	PO		PQ	1 057 246
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	12 915	PW	739	PX		PY	13 654
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	380 675	QA	33 693	QB	3 857	QC	410 511
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	249 208	QI	20 346	QJ		QK	269 554
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	43 475	QM	4 353	QN	3 034	QO	44 794
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	1 701 697	QV	119 540	QW	6 891	QX	1 814 346
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	1 719 342	QP	119 540	QQ	6 891	QR	1 831 991

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV		
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD		
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4		
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
	Emballages récup.et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
	TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations																
TOTAL III		NL						NM						NO		
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NO + NR)		NW					Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY					Total général non ventilé (NW - NY)		NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable En Euros.

425

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL A. STERVINO

Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6D
		- corporelles	6E	6F	6H
		- titres mis en équivalence	02	03	05
		- titres de participation	9U	9V	9X
		- autres immobilisa- tions financières(1)*	06	07	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	12 705	6U	879
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	12 705	TY	879
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	12 705	UB	879
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	879	UF
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL A. STERVINO										Néant ☐ *		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	13 992		13 992						
	Autres créances clients		UX	839 821		839 821						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI									
	Personnel et comptes rattachés		UY									
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	121 718		121 718						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN									
		Divers	VP									
	Groupe et associés (2)		VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	2 164		2 164						
	Charges constatées d'avance		VS	6 508		6 508						
	TOTAUX			VT	984 204	VU	984 204	VV				
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE									
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF									
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	69		69						
	à plus de 1 an à l'origine		VH	273 231		65 141		193 984		14 107		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	192 293		192 293						
Personnel et comptes rattachés			8C	119 179		119 179						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	70 255		70 255						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	47 062		47 062						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	141 598		141 598						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	3 704		3 704						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J									
Groupe et associés (2)			VI	30 170		30 170						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	78 774		78 774						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ									
Produits constatés d'avance			8L									
TOTAUX			VY	956 335	VZ	748 244		193 984		14 107		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	96 387	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

475

Dépôt N° 6801

Le 15 NOV. 2023

R.C.S. BREST

A. STERVINO
Société à responsabilité limitée
au capital de 308 121 euros
Siège social : Kerguén
29290 GUIPRONVEL
382 844 900 RCS BREST

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 2 NOVEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2023 s'élevant à 305 707 euros en totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31/05/2022	60 000 €	60 000 €	
31/05/2021			
31/05/2020	55 000 €	55 000 €	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 octobre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

