

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Le chiffre d'affaires s'est élevé à 81 577€ contre 76 929€ l'exercice précédent.
- La capacité d'autofinancement s'est élevée à 13 676€

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons pas d'éléments significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à vous signaler.

- 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, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général modifié 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	102		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	502		708
TOTAL	502		708
TOTAL GENERAL	604		708

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			102	102
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 210	1 210
TOTAL			1 210	1 210
TOTAL GENERAL			1 312	1 312

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 TOTAL	102			102
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	502	125		627
TOTAL	502	125		627
TOTAL GENERAL	604	125		729

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	125				
TOTAL	125				
TOTAL GENERAL	125				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	10 100	10 100	
Taxe sur la valeur ajoutée	252	252	
Débiteurs divers	171	171	
Charges constatées d'avance	38	38	
TOTAL	10 561	10 561	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 018	2 018		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 641	2 641		
Impôts sur les bénéfices	54	54		
Groupe et associés	1 080	1 080		
TOTAL	5 794	5 794		

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	1.0000	5 000			5 000

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
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 464
Dettes fiscales et sociales	2 641
Total	4 105

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	38
Total	38

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	81 577		81 577	76 929		4 649	6.04
Chiffre d'affaires NET	81 577		81 577	76 929		4 649	6.04
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				1 500		1 500	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				520		520	100.00
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			81 577	78 949		2 629	3.33
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			5 288	7 325		2 036	27.80
Impôts, taxes et versements assimilés			1 007	1 702		695	40.82
Salaires et traitements			58 714	37 490		21 224	56.61
Charges sociales			501	473		29	6.07
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			125			125	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	210		210	100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			65 636	47 199		18 437	39.06
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			15 942	31 750		15 808	49.79
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		15 942		31 750	15 808	49.79
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		2 391		3 012	621	20.62
Total des produits (I+III+V+VII)		81 577		78 949	2 629	3.33
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		68 027		50 211	17 816	35.48
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		13 551		28 738	15 187	52.85

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

SAS GEIREC LORIENT

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	102	102				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 210	627	583		583	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	Total II	1 312	729	583		583	
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	10 100		10 100		10 100	
	Autres créances	423		423	644	221	34.33
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	51 813		51 813	48 683	3 130	6.43
	Charges constatées d'avance (3)	38		38	693	655	94.47
	Total III	62 374		62 374	50 020	12 354	24.70
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	63 686	729	62 956	50 020	12 936	25.86

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 000		5 000			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	38 612		9 874		28 738	291.03
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	13 551		28 738		15 187	52.85
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	57 163		43 612		13 551	31.07
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	1 080		1 507		427	28.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	2 018 2 695		1 800 3 012		218 317	12.12 10.52
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			89		89	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	5 794		6 408		614	9.59
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	62 956		50 020		12 936	25.86

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

5 794

6 408

360 Finance
SARL au capital de 5 000 euros
3 allée des bruyères
56270 Ploemeur
534 480 330 RCS Lorient

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11/05/2023

L'an deux mille vingt-trois
le 11 mai, à dix heures,

Monsieur Stéphane Jaouën,

Associé unique et gérant de la société 360 Finance,

a décidé les résolutions suivantes.

Première résolution :

Monsieur Stéphane Jaouën approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022 faisant ressortir un bénéfice de 13 551 euros.

Deuxième résolution :

Monsieur Stéphane Jaouën décide d'affecter le bénéfice de 13 551 euros en report à nouveau.

Troisième résolution :

Aucune convention de l'article L223-19 du nouveau code de commerce n'est à signaler au cours de l'exercice clos le 31/12/2022.

Quatrième résolution :

Monsieur Stéphane Jaouën sera chargé d'effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

Fait à Ploemeur, le 11 mai 2023

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Monsieur Stéphane Jaouën,
pour la société 360 Finance

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jaouën', with a large, sweeping horizontal stroke underneath it.