

Nos compétences au service de vos idées !

CH4

Gestion de fonds

11 ALLEE DES CHATAIGNIERS

49280 SAINT-LEGER-SOUS-CHOLET

COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le
30/06/2023**

Bertrand GACHET
Benoit GODEAU

Experts- Comptables
Commissaires aux comptes associés

Certifié CONFORME

H • EXPERTISE COMPTABLE • TRANSMISSION • CONSEIL • AUDIT • PAIE
TISE COMPTABLE • CONSEIL • COMMISSARIAT AUX COMPTES • ORGAN
SMISSION • EXPERTISE COMPTABLE • GESTION • AUDIT • PAIE RH • CC
OMPTES • ORGANISATION • AUDIT • GESTION • TRANSMISSION • GES
• ORGANISATION • COMMISSARIAT AUX COMPTES • EXPERTISE COMP

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Du 17/12/21 Au 30/06/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	150 000	43 750	106 250	242,9
Montant net du chiffre d'affaires	150 000	43 750	106 250	242,9
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	150 000	43 750	106 250	242,9
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 281	3 867	-586	-15,1
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements	123 714	26 702	97 011	363,3
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	126 995	30 569	96 426	315,4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	23 006	13 181	9 825	74,5
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
 <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>				

Nos compétences au service de vos idées !

CH4

Gestion de fonds

11 ALLEE DES CHATAIGNIERS

49280 SAINT-LEGER-SOUS-CHOLET

COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le
30/06/2023**

Bertrand GACHET
Benoit GODEAU

Experts- Comptables
Commissaires aux comptes associés

Certifié CONFORME

H • EXPERTISE COMPTABLE • TRANSMISSION • CONSEIL • AUDIT • PAIE
TISE COMPTABLE • CONSEIL • COMMISSARIAT AUX COMPTES • ORGAN
SMISSION • EXPERTISE COMPTABLE • GESTION • AUDIT • PAIE RH • CC
OMPTES • ORGANISATION • AUDIT • GESTION • TRANSMISSION • GES
• ORGANISATION • COMMISSARIAT AUX COMPTES • EXPERTISE COMP

ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/06/23			Valeurs au 30/06/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 063 500		1 063 500	1 063 500
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 063 500		1 063 500	1 063 500
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				
Autres créances (3)	4 349		4 349	531 277
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	753 021		753 021	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	168 568		168 568	33 250
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	925 938		925 938	564 526
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	1 989 438		1 989 438	1 628 026
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

PASSIF

PASSIF	Valeurs au 30/06/23	Valeurs au 30/06/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 063 500)	1 063 500	1 063 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	106 350	
Réerves statutaires ou contractuelles		
Réerves réglementées		
Autres réserves	292 726	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	517 519	505 426
SITUATION NETTE	1 980 095	1 568 926
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 980 095	1 568 926
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	48	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 794	1 836
Dettes fiscales et sociales	7 500	57 264
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	9 342	59 100
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 989 438	1 628 026
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	9 342	59 100
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Nos compétences au service de vos idées !

CH4

Gestion de fonds

11 ALLEE DES CHATAIGNIERS

49280 SAINT-LEGER-SOUS-CHOLET

COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le
30/06/2023**

Bertrand GACHET
Benoit GODEAU

Experts- Comptables
Commissaires aux comptes associés

Certifié CONFORME

-I • EXPERTISE COMPTABLE • TRANSMISSION • CONSEIL • AUDIT • PAIE
TISL COMPTABLE • CONSEIL • COMMISSARIAT AUX COMPTES • ORGAN
SMISSION • EXPERTISE COMPTABLE • GESTION • AUDIT • PAIE RH • CC
OMPTES • ORGANISATION • AUDIT • GESTION • TRANSMISSION • GES
• ORGANISATION • COMMISSARIAT AUX COMPTES • EXPERTISE COMP

ANNEXE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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,

et 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les logiciels sont amortis sur une durée de

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée au montant de la différence.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CLAUSE DE RÉSERVE DE PROPRIÉTÉ

Eléments non recensés : stocks, créances, immobilisations.

CHANGEMENT DE MÉTHODES D'ÉVALUATION ET DE PRÉSENTATION

Aucun changement notable de méthodes d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

AUTRES POINTS SIGNIFICATIFS

Second exercice :

N = 12 mois

N-1 = 7 mois

Société créée le 17/12/2021

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.		Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		
CORPORELLES		Terrains			
		Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.		
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
		Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers		
		Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			
			TOTAL III		
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés	1 063 500		
		Prêts et autres immobilisations financières			
			TOTAL IV	1 063 500	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 063 500		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.		Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I			
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES		Terrains				
		Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons			
		Inst.tech., mat. outillage indust.				
		Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			
		Immos corporelles en cours Avances et acomptes				
			TOTAL III			
FINANCIERES		Part. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations				
		Autres titres immobilisés			1 063 500	
		Prêts & autres immob. financières				
			TOTAL IV		1 063 500	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					1 063 500	

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
2ESC - 18 RUE AMPERE 49280 LA SEGUINIÈRE - 829124270	20 000	2 675 110	50,0	1 043 657
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Étrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1) A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3) 1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) 2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) 2ESC - 18 RUE AMPERE 49280 LA SEGUNIERE - 829124270 B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS 1. Filiales non reprises au §A : a. Filiales françaises b. Filiales étrangères 2. Participations non reprises au §A : a. Dans des sociétés françaises b. Dans des sociétés étrangères	20 000	2 675 110	50,00	1 063 500	1 063 500			1 201 886	1 043 657	500 000

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px;" type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Impôts sur les bénéfices Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	4 045 304	4 045 304	
TOTAUX		4 349	4 349	
RENVOIS	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés (2) des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

CAPITAUX PROPRES**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 063 500,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 063 500,00	1,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	1 063 500			1 063 500
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale		106 350		106 350
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves		292 726		292 726
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	505 426	517 519	505 426	517 519
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	1 568 926	916 595	505 426	1 980 095

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d' 1 an à l'origine		48	48		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		1 794	1 794		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés		7 500	7 500		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		9 342	9 342		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	48
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 158
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	1 206

CH4
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 063 500 euros
Siège social : 11 Allée des Châtaigniers
49280 SAINT-LEGER-SOUS-CHOLET
910 186 105 RCS ANGERS

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023, décidée par l'Associé unique le 26 octobre 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, clos le 30 juin 2023, s'élevant à 517 519,17 euros de la manière suivante, savoir :

- | | |
|---|--------------|
| – A la distribution de dividendes à l'associé unique..... | 106 350,00 € |
| soit 0,10 € par part | |
| – Le solde, au poste « Autres réserves »..... | 411 169,17 € |
| qui s'élèvera ainsi à 703 895,19 € | |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seront de 1 873 745 €.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de la présente décision.

Il est précisé que la totalité des dividendes mis en distribution sont éligibles à l'abattement de 40 %, soit la somme de 106 350 euros.

L'Associé unique prend acte que :

- les revenus distribués sont imposables à l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,80 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,20 %, soit une taxation globale de 30 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune).

En outre, 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 Public dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.



Rappel des distributions antérieures

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé unique rappelle que les dividendes distribués depuis la Constitution ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividende global	Dividende par part	Dividendes ouvrant droit à l'abattement	Dividendes n'ouvrant pas droit à l'abattement
30.06.2022	106 350,00 €	0,10 €	106 350,00 €	/

Certifié conforme
La Gérance

