

Bilan et Compte de résultat

HOLDING BUSINESS EXPANSION

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)				du 01/06/2021 au 30/06/2022 (13 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	3 639	73	3 566	0,49		
Autres immobilisations corporelles	55 152	18 660	36 492	5,00	47 523	6,58
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	545 000		545 000	74,64	545 000	75,49
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	0,00	15	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	603 806	18 733	585 074	80,12	592 538	82,08
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés					61 200	8,48
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	450		450	0,06	210	0,03
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	144 692		144 692	19,81	67 564	9,36
Charges constatées d'avance					417	0,06
TOTAL (II)	145 142		145 142	19,88	129 391	17,92
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	748 948	18 733	730 216	100,00	721 929	100,00

Signé électroniquement le 08/09/2023 par
Ludovic GERLEROSigned with
universign

HOLDING BUSINESS EXPANSION

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2022 (13 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000)	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,27	0,26
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	200	
Réserves statutaires ou contractuelles	0,03	
Réserves réglementées		
Autres réserves	80 325	
Report à nouveau	11,00	
Résultat de l'exercice	168 282	80 525
	23,05	11,15
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	250 807	82 525
	34,35	11,43
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	401 026	476 350
. Découverts, concours bancaires	54,92	65,98
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	36 749	80 306
. Associés	5,03	11,12
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 700	1 838
Dettes fiscales et sociales	0,37	0,25
. Personnel	2 647	31
. Organismes sociaux	0,36	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	25 461	16 549
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3,49	2,29
. Etat, obligations cautionnées	9 128	11 633
. Etat, impôts, taxes et assimilés	1,25	1,61
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 697	1 697
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,23	0,24
Autres dettes		
Instruments financiers à terme		51 000
Produits constatés d'avance		7,06
TOTAL(IV)	479 408	639 404
	65,65	88,57
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	730 216	721 929
	100,00	100,00

HOLDING BUSINESS EXPANSION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		du 01/06/2021 au 30/06/2022 (13 mois)		Variation absolue (12 / 13)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	212 000		212 000	100,00	113 750	100,00	98 250		85,37	
Chiffres d'Affaires Nets	212 000		212 000	100,00	113 750	100,00	98 250		85,37	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			6 618	3,12			6 618		N/S	
Autres produits										
Total des produits d'exploitation (I)			218 618	103,12	113 750	100,00	104 868		92,19	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			19 967	9,42	28 777	25,30	-8 810		-30,60	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 394	1,60	3 819	3,36	-425		-11,12	
Salaires et traitements			10 144	4,78	489	0,43	9 655		N/S	
Charges sociales			1 678	0,79			1 678		N/S	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 103	5,24	7 629	6,71	3 474		45,54	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			3	0,00			3		N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			46 290	21,83	40 714	35,79	5 576		13,70	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			172 328	81,29	73 036	64,21	99 292		135,95	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			41 009	19,34	26 857	23,61	14 152		52,69	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			41 009	19,34	26 857	23,61	14 152		52,69	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			3 465	1,63	2 818	2,48	647		22,96	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			3 465	1,63	2 818	2,48	647		22,96	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			37 544	17,71	24 038	21,13	13 506		56,19	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			209 872	99,00	97 074	85,34	112 798		116,20	

HOLDING BUSINESS EXPANSION

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		du 01/06/2021 au 30/06/2022 (13 mois)		Variation absolue (12 / 13)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions Total des charges exceptionnelles (VIII) RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)	41 590	19,62	16 549	14,55	25 041	151,31
Total des Produits (I+III+V+VII)	259 627	122,47	140 607	123,61	119 020	84,65
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	91 345	43,09	60 081	52,82	31 264	52,04
RÉSULTAT NET	168 282	79,38	80 525	70,79	87 757	108,98
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

HOLDING BUSINESS EXPANSION

Annexes

Annexes**HOLDING BUSINESS EXPANSION****ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 730 215,67 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 168 281,99 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 13 mois recouvrant la période du 01/06/2021 au 30/06/2022.

HOLDING BUSINESS EXPANSION**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES 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:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Matériel et outillage industriels	05 ans
Matériel de transport	05 ans

HOLDING BUSINESS EXPANSION**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

HOLDING BUSINESS EXPANSION**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

HOLDING BUSINESS EXPANSION

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions		3 639		3 639	
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport	55 152			55 152	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	545 015			545 015	
TOTAL	600 167	3 639		603 806	

HOLDING BUSINESS EXPANSION**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat ⁿ Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels		73		73
Install. générales, agencem., aménagem. divers				
Matériel de transport	7 629	11 030		18 660
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL	7 629	11 103		18 733

HOLDING BUSINESS EXPANSION**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - AUTRES TABLEAUX**5.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN**

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

HOLDING BUSINESS EXPANSION

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
AM HABITAT	65 000	112 509	100,00		545 000			1 321 255	123 809	41 009
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

HOLDING BUSINESS EXPANSION

E.U.R.L. au capital de 2 000,00 Euros

Siège social : Lieudit Kerjono

56450 SURZUR

R.C.S Vannes 899337273

DECISION ORDINAIRE ANNUELLE DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 06/09/2023 **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/06/2023**

DEUXIEME DECISION

Résultat – Affectation

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le **30/06/2023** faisant ressortir **un bénéfice de 168 281,99 Euros**.

L'associé unique décide d'affecter le résultat de **168 281,99 Euros**, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de 168 281,99 Euros
Après affectation, le compte Autres réserves aura un solde créditeur de 248 607,31 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Pour copie certifiée conforme
La gérance

Signé électroniquement le 08/09/2023 par
Ludovic GERLERO

 Signed with
universign

