

EXEMPLAIRE GREFFE

MEJAD REALISATIONS

Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros

Siège social : 11, Impasse du Vigneau

44860 PONT ST MARTIN

840 869 150 RCS NANTES

**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 AOÛT 2023**

Copie certifiée conforme

Le gérant

Monsieur David GUIHEUX

DocuSigned by:

0236E45CC1D4454...



Bilan Actif

		31/08/2023			31/08/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 335	1 267	1 068	1 697
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations		78 500		78 500	78 500
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		80 835	1 267	79 568	80 197
ACTIF CIRCULANT	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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	95 916		95 916	100 161
	Autres créances	823		823	2 404
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	60 000		60 000	
	DISPONIBILITES	11 867		11 867	53 361
	Charges constatées d'avance				1 199
	TOTAL (III)	168 606		168 606	157 125
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		249 441	1 267	248 174	237 322

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

		31/08/2023	31/08/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	92 257	51 049
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	67 945	71 208
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	182 203	144 257
	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)	10 308	20 489
	Emprunts et dettes financières divers (3)	30 676	35 460
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 146	3 070
	Dettes fiscales et sociales	21 841	34 045
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	65 971	93 064
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	248 174	237 322
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	67 945,32	71 208,13
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	65 971	82 841
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		



Compte de Résultat1/2

		31/08/2023		31/08/2022
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	300 157		309 520
	Montant net du chiffre d'affaires	300 157		309 520
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		210	1 890
	Autres produits		33	
	Total des produits d'exploitation (1)		300 401	311 410
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		51 136	61 114
	Impôts, taxes et versements assimilés		732	674
	Salaires et traitements		216 884	213 036
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		629	395
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		1	2
	Total des charges d'exploitation (2)		269 381	275 221
RESULTAT D'EXPLOITATION			31 020	36 190



Compte de Résultat

2/2

		31/08/2023	31/08/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		31 020	36 190
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	40 820	40 820
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	930	200
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		41 750	41 020
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	199	289
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		199	289
RESULTAT FINANCIER		41 551	40 731
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		72 571	76 921
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		45
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			45
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(45)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		4 626	5 668
TOTAL DES PRODUITS		342 151	352 430
TOTAL DES CHARGES		274 205	281 222
RESULTAT DE L'EXERCICE		67 945	71 208
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		40 820	40 820
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



Règles et Méthodes Comptables

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 **248 174** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **342 151** euros et un total **charges** de **274 205** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **67 945** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **31/08/2023**.

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 comptes annuels sont établis conformément au règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan Comptable Général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

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.

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.



Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Diminutions		Valeurs brutes au 31/08/2023
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 335					2 335
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2 335					2 335
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	78 500					78 500
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	78 500					78 500
TOTAL		80 835					80 835

Méthodes et durées d'amortissements pratiquées sur les biens neufs

Postes	Mode d'amortissement	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 3 ans



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2023
			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	638	629		1 267
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	638	629		1 267
TOTAL		638	629		1 267

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 autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	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

		31/08/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	95 916	95 916	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	209	209	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	614	614	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		96 739	96 739	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/08/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	10 308	10 308		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 146	3 146		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	375	375		
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 960	20 960		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	506	506		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	30 676	30 676		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		65 971	65 971		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 133			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	30 676			



Produits à recevoir

31/08/2023

Total des Produits à recevoir		75 247
Autres créances clients		74 108
Clients - Factures à établir	74 108	
Autres créances		1 139
Org. Scx - prod. à recevoir	209	
Intérêts courus à recevoir	930	



Charges à payer

31/08/2023

Total des Charges à payer		3 171
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		85
Intérêts courus sur emprunts	85	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 580
Fournisseurs - Fact. non parvenues	2 580	
Dettes fiscales et sociales		506
Etat - Charges à payer	506	



Capital social

		31/08/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		200,00	100,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		200,00	100,0000	20 000,00



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/08/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/08/2023
Capital social	20 000				20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	2 000				2 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	51 049	41 208			92 257
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	71 208	(71 208)		67 945	67 945
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	144 257	(30 000)		67 945	182 203

Date de l'assemblée générale 19/12/2022

Dividendes attribués 30 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 30 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 114 257

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 114 257

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 37 945



Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2023
Emprunts	Nantissement de comptes titres	CIC	60 000	10 223
		TOTAL	60 000	10 223



Filiales et participations

31/08/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus			
					Brute	Nette		
A. Renseignements détaillés								
			1. Filiales (Plus de 50 %)					
			2. Participations (10 à 50 %)					
			SAS 3G INDUSTRIE - Bilan 31/08/2023					
			250 000	1 508 764	31,40	78 500	78 500	
1. Filiales (Plus de 50 %)			Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés	
2. Participations (10 à 50 %)								
			SAS 3G INDUSTRIE - Bilan 31/08/2023					
					2 581 428	475 189	40 820	
B. Renseignements globaux			Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A		
			françaises		étrangères	françaises		étrangères

MEJAD REALISATIONS

Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros

Siège social : 11, Impasse du Vigneau

44860 PONT ST MARTIN

840 869 150 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 18 DÉCEMBRE 2023

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 67 945,32 euros de la manière suivante :

À titre de dividende global à l'associé unique 30 000,00 euros
Soit 150,00 euros par part

Le solde 37 945,32 euros

À porter en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi, après affectation, à 130 202,73 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 30 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 31 mai 2024.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu 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). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- Soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- Soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- À prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- À cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

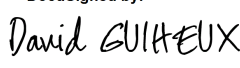
Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 août 2020 : Néant

Exercice clos le 31 août 2021 : Néant

Exercice clos le 31 août 2022 : 30 000,00 euros, soit 150,00 euros par titre
Dividendes éligibles en totalité à l'abattement de 40 %

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur David GUIHEUX

DocuSigned by:

0236E45CC1D4454...