

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	60 000		60 000	60 000			
Chiffre d'affaires NET	60 000		60 000	60 000			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			1	815		814	99.90
Total des Produits d'exploitation (I)			60 001	60 815		814	1.34
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 *			5 483	3 218		2 265	70.39
Impôts, taxes et versements assimilés			3 726	3 713		13	0.35
Salaires et traitements			24 000	24 000			
Charges sociales			16 339	18 597		2 258	12.14
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			0	0		0	57.14
Total des Charges d'exploitation (II)			49 549	49 529		20	0.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			10 452	11 286		834	7.39
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	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	65 000		70 000		5 000	7.14
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	236		126		109	86.38
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	65 236		70 126		4 891	6.97
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 057		4 571		2 514	55.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 057		4 571		2 514	55.00
2. Résultat financier (V-VI)	63 179		65 556		2 377	3.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	73 631		76 842		3 211	4.18
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	11 577		11 577			
Total VIII	11 577		11 577			
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	11 577		11 577			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	125 236		130 941		5 705	4.36
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	63 182		65 676		2 494	3.80
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	62 055		65 266		3 211	4.92

* 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

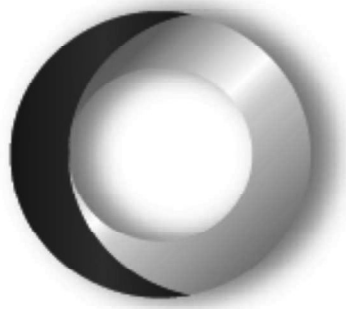


FIGURA
Audit & Conseils

SARL LE SQUARE

10 Allée des embruns

44250 ST BREVIN LES PINS

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

CERTIFIES CONFORMES

DocuSigned by:

Alain DEBLERE

843CF0C0E1D74F1...

FIGURA

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre des Pays de Loire

www.figura-expert.fr

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL LE SQUARE
10 Allée des embruns
44250 ST BREVIN LES PINS

relatifs à l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	917 153.21 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	60 000.00 Euros
- Résultat net comptable,	62 054.53 Euros

Fait à NANTES
Le 29/11/2023

BONRAISIN Arnaud

Signé électroniquement le 08/12/2023 par
Arnaud Bonraisin



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	769 998		769 998	769 998		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	10 388		10 388	10 388		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		780 386		780 386	780 386		
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	72 000		72 000	72 000		
	Autres créances	1 503		1 503	1 798	295	16,41
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	63 265		63 265	107 442	44 177	41,12
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	136 767		136 767	181 240	44 472	24,54
	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)		917 153		917 153	961 625	44 472	4,62

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2023 12		Exercice N-1 30/09/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100		100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	279 791		214 525		65 266	30.42
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	62 055		65 266		3 211	4.92
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	44 276		32 700		11 577	35.40
Total I		387 222		313 591		73 631	23.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	261 106		327 104		65 999	20.18
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	248 088		300 122		52 033	17.34
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 073		1 341		732	54.60
	Dettes fiscales et sociales	16 876		19 468		2 592	13.31
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 789				1 789	
	Produits constatés d'avance (1)						
Total IV		529 931		648 035		118 103	18.22
Ecart de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		917 153		961 625		44 472	4.62

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

529 931 388 358

LE SQUARE
Société à responsabilité limitée
Au capital de 1 000 euros
Siège social : 10 allée des Embruns
44250 ST BREVIN LES PINS
814 166 427 RCS ST NAZAIRE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 15 JANVIER 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 62 054,53 euros de la manière suivante :

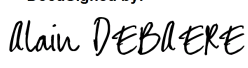
Bénéfice de l'exercice 62 054,53 euros

En totalité au crédit du compte "Autres Réserves" qui s'élève ainsi à 341 845,34 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Gérance
Alain DEBAERE

DocuSigned by:

843CF0C0E1D74F1...

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 917 153.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 60 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 62 054.53 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	769 998		
Autres titres immobilisés	10 388		
TOTAL	780 386		
TOTAL GENERAL	780 386		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			769 998	769 998
Autres titres immobilisés			10 388	10 388
TOTAL			780 386	780 386
TOTAL GENERAL			780 386	780 386

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	32 700	11 577			44 276
TOTAL	32 700	11 577			44 276
TOTAL GENERAL	32 700	11 577			44 276
Dont dotations et reprises exceptionnelles		11 577			

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

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	72 000	72 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	264	264	
Débiteurs divers	1 239	1 239	
TOTAL	73 503	73 503	

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	1 428	1 428		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	259 677	259 677		
Emprunts et dettes financières divers	7 582	7 582		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 073	2 073		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	504	504		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 176	15 176		
Autres impôts taxes et assimilés	1 196	1 196		
Groupe et associés	240 506	240 506		
Autres dettes	1 789	1 789		
TOTAL	529 931	529 931		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	63 859			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	240 506			

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	10.0000	100			100

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
Installations générales et age	Linéaire	4 à 7 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 7 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

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.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation 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
Autres créances	489
Total	489

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 428
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 584
Dettes fiscales et sociales	1 700
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	273
Autres dettes	1 789
Total	6 774

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Charges et produits constatés d'avance

Néant

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	259 677
Total	259 677

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Cautions solidaires du dirigeant sur emprunt 50%	129 838
Garantie de la BPI à 50%	129 839
Total	259 677

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- 7 BEAUFORT	320 626	100.00	23 645
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			