

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

CERTIFIE CONFORME

4M

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

DocuSigned by:

D3CBF51611F04FF...

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		du 01/12/2020 au 30/09/2021 (10 mois)		Variation absolue (12 / 10)		%	
				France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services				173 000		173 000	100,00			173 000	N/S
Chiffres d'Affaires Nets				173 000		173 000	100,00			173 000	N/S
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges											
Autres produits											
Total des produits d'exploitation (I)						173 000	100,00			173 000	N/S
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						7 707	4,45	12 580		-4 873	-38,73
Impôts, taxes et versements assimilés											
Salaires et traitements						100 000	57,80			100 000	N/S
Charges sociales						60 134	34,76			60 134	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges											
Total des charges d'exploitation (II)						167 841	97,02	12 580		155 261	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						5 159	2,98	-12 580		17 739	141,01
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											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés								370 800		-370 800	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)								370 800		-370 800	-100,00
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées						3 607	2,08			3 607	N/S
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)						3 607	2,08			3 607	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)						-3 607	-2,07	370 800		-374 407	-100,96
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)						1 552	0,90	358 220		-356 668	-99,56

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

4M

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		du 01/12/2020 au 30/09/2021 (10 mois)	Variation absolue (12 / 10)	%
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)	4 794	2,77	894	3 900	436,24
Total des Produits (I+III+V+VII)	173 000	100,00	370 800	-197 800	-53,33
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	176 242	101,87	13 474	162 768	N/S
RÉSULTAT NET	-3 242	-1,86	357 326	-360 568	-100,90
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier					

4M
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 1 631 000 Euros
Siège social : 5 rue Charles de Gaulle
91530 SAINT CHERON
893 111 955, RCS EVRY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 31 MARS 2023

Troisième résolution

L'Assemblée Générale entérine les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022 faisant ressortir une perte de (- 3.242,27 Euros).

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022 en totalité au compte "Report à nouveau" qui sera ainsi ramené de 2.326,17 Euros (créditeur) à - 916,10 Euros (débitteur).

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte des dividendes mis en distribution depuis la constitution de la société :

Exercice	Revenu éligible à l'abattement de 40 %	Revenu non éligible à l'abattement de 40 %
30 septembre 2021	40.000 Euros	Néant

* *
*

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

DocuSigned by:

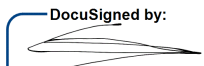
D3CBF51611F04FF...

Extrait certifié conforme
La Gérante
Mme Véronique MARY

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

CERTIFIE CONFORME

DocuSigned by:

D3CBF51611F04FF...

4M

Annexe aux états financiers

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

Annexe aux états financiers

4M

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 2 591 478,55 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -3 242,27 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 10 mois recouvrant la période du 01/12/2020 au 30/09/2021.

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

4M

SOMMAIRE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

4M

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

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 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.

1.2 - 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.

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

4M

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

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.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**3.1 - PARTICIPATIONS**

Création et participation au capital social de la société MARYMO, Société Civile Immobilière au capital social de 1.000 euros dont nous détenons 998 parts sociales sur les 1000 parts sociales composant le capital social.

Cette dernière a clôturé son premier exercice social le 30 septembre 2022, d'une durée exceptionnelle d'1 mois.

3.2 - INTEGRATION FISCALE

Nous rappelons que notre société est la société mère d'un groupe d'intégration fiscale et qu'à ce titre elle s'est constituée seule redevable de l'impôt dû par elle-même et ses filiales :

- SAS OPTIQUE DES 3 VALLEES (siret 41269705400010)
- SAS CENTRALE D'OPTIQUE BREUILLET (siret 51130756300011)

Cette disposition a pris effet à compter du 01/10/2021 pour une durée de 5 années renouvelable, conformément aux dispositions de l'article 223A du CGI.

3.3 - CONTEXTE SANITAIRE ET CONTINUITE D'EXPLOITATION

Les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022 ont été arrêtés par la gérance dans un contexte évolutif de crise sanitaire et économique liée au Covid-19 dont il n'est pas possible de mesurer l'ensemble des conséquences futures.

Néanmoins, la crise n'ayant eu à ce stade que très peu d'incidence sur l'activité de nos filiales, il a été considéré que le principe de continuité d'exploitation s'appliquait au titre de l'arrêté des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022.

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

4M

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	1 630 000		998
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	1 630 000		998
TOTAL GENERAL	1 630 000		998

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			1 630 998	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			1 630 998	
TOTAL GENERAL			1 630 998	

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

4M

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	207 600	207 600	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	21 936	21 936	
- T.V.A.	1 260	1 260	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	230 796	230 796	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 065	12 065		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 762	4 762		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	34 600	34 600		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	27 010	27 010		
Autres dettes	567 958	567 958		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	646 395	646 395		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

4M

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	207 600
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	207 600

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	3 607
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 520
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	6 127

6.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	163 100	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	163 100	10,00

Commentaires:

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

4M

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	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.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
OPTIQUE 3 VALLEES (1)	7 622	566 271	99,60	950 000	950 000	-157 057		700 128	91 394	
OPTIQUE BREUILLET (1)	7 500	567 647	80,00	680 000	680 000	-413 510		869 842	126 076	
MARYMO (2)	1 000		99,80	998	998	-998			-1 165	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

(1) - Comptes arrêtés au 30/09/2022.

(2) - Comptes arrêtés au 30/09/2022 - 1er exercice d'une durée exceptionnelle de 1 mois.

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

Etats financiers

Certifié conforme
par le Gérant

4M

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

DocuSigned by:

D3CBF51611F04FF...

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		du 01/12/2020 au 30/09/2021 (10 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						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 630 998		1 630 998	62,94	1 630 000	81,62
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	1 630 998		1 630 998	62,94	1 630 000	81,62
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	207 600		207 600	8,01		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	21 936		21 936	0,85		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 260		1 260	0,05		
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	729 685		729 685	28,16	367 029	18,38
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	960 481		960 481	37,06	367 029	18,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 591 479		2 591 479	100,00	1 997 029	100,00

4M

5 RUE CHARLES DE GAULLE 91530 SAINT-CHERON

4M

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (10 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 631 000)	1 631 000	62,94	1 631 000	81,67
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	50 000	1,93		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	265 000	10,23		
Report à nouveau	2 326	0,09		
Résultat de l'exercice	-3 242	-0,12	357 326	17,89
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	1 945 084	75,06	1 988 326	99,56
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				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	27 010	1,04		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 065	0,47	7 809	0,39
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux	4 762	0,18		
. Etat, impôts sur les bénéfices			894	0,04
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 600	1,34		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	567 958	21,92		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	646 395	24,94	8 703	0,44
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 591 479	100,00	1 997 029	100,00