

A.M. MAUNY
Société à responsabilité limitée
Au capital de 30 000 euros
Siège social : Parc d'Activités Le Breil
35380 TREFFENDEL
795 149 822 RCS RENNES

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 DECEMBRE 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2022**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à 14 347,56 euros de la manière suivante :

- A titre de dividende global à l'associé unique 5 000 euros
Soit 1,66 euros par part
- Le solde en totalité au compte "autres réserves" 9 347,56 euros
Ledit compte s'élève ainsi à 291 200,27 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 5 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er 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.

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

DocuSigned by:

905FEBE7985E493...



SARL A.M.MAUNY

Comptes annuels Bilan au 31/08/2022

PARC D'ACTIVITES LE BREIL

35380 TREFFENDEL

SIRET : 79514982200012

CERTIFIES CONFORMES

DocuSigned by:

905FEBE7985E493...

IN EXTENSO BRETAGNE (ST MEEN)

ZA du petit maupas

35290 SAINT MEEN LE GRAND

Tél : 02.99.09.62.02

Fax : 02.99.09.69.16

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/08/2022	Net Au 31/08/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 025	2 025		
Fonds commercial	100 000		100 000	100 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	99 588	92 827	6 761	9 130
Autres immobilisations corporelles	56 865	48 391	8 474	9 127
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	100		100	100
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	41 485		41 485	41 172
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
TOTAL (I)	305 064	143 243	161 820	164 529
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	27 959		27 959	26 209
En cours de production de biens	40 141		40 141	38 254
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	55 432	2 071	53 361	53 041
Autres	38 378		38 378	38 815
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	140 000		140 000	121 050
Charges constatées d'avance	4 115		4 115	8 388
TOTAL (II)	306 025	2 071	303 954	285 757
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	611 088	145 314	465 774	450 286

Bilan Passif

	Net Au 31/08/2022	Net Au 31/08/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 30 000	30 000	30 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	3 000	3 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	281 853	279 582
Report à nouveau		-17 682
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	14 348	19 953
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	329 200	314 853
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	461	
Emprunts et dettes financières diverses	20 485	20 762
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	49 406	62 091
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 619	15 205
Dettes fiscales et sociales	31 056	34 875
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 546	2 500
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	136 574	135 433
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	465 774	450 286
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	461	

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 465 774 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 14 348 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

Néant.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		102 025		
TOTAL		102 025		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		97 319		2 269
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		16 569		
Mat. de transport		33 840		2 748
Mat. de bureau et info., mobilier		3 709		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		151 436		5 017
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		100		
Autres titres immobilisés		41 172		313
Prêts et autres immobilisations financières		5 000		
TOTAL		46 272		313
TOTAL GENERAL		299 733		5 330
Cadre B				
		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
		Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				102 025
TOTAL				102 025
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				99 588
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				16 569
Mat. de transport				36 588
Mat. de bureau et info., mobilier				3 709
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				156 454
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				100
Autres titres immobilisés				41 485
Prêts et autres immobilisations financières				5 000
TOTAL				46 585
TOTAL GENERAL				305 064

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
		2 025			2 025		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2 025			2 025		
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
		88 189	4 638		92 827		
Installations générales, agencements et aménagements divers							
		8 301	2 408		10 709		
Matériel de transport							
		33 770	204		33 973		
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
		2 920	789		3 709		
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		133 179	8 039		141 218		
TOTAL GÉNÉRAL		135 204	8 039		143 243		
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises		Mvt net des	
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	amort. à la fin de l'ex.
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	2 071	2 071	2 071		2 071
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 000		5 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	4 370	4 370	
Autres créances clients	51 062	51 062	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 381	6 381	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	31 987	31 987	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	10	10	
Charges constatées d'avance	4 115	4 115	
	TOTAL	97 925	5 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	461	461		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	32 619	32 619		
Personnel et comptes rattachés	5 547	5 547		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 447	15 447		
Impôts sur les bénéfices	2 532	2 532		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 578	6 578		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	951	951		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	20 485	20 485		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 546	2 546		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	87 167	87 167	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 285.59	1 274.08
Dettes fiscales et sociales	9 630.00	10 544.81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	10 915.59	11 818.89

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 285.59	1 274.08
40810000 Fourn. fact.non parvenues	1 285.59	1 274.08
Dettes fiscales et sociales	9 630.00	10 544.81
43860000 Autr.charg.social.a payer	8 707.00	9 026.00
44860000 Etat - charge à payer	923.00	947.00
44862000 Taxe apprentissage a payer		571.81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	10 915.59	11 818.89

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Charges d'exploitation	4 115	8 388
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		