

**109**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 1 000 euros**  
**Siège social : 10 rue du Fonteny, 44220 COUERON**  
**818 497 778 RCS NANTES**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 19 janvier 2024**

-  
**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 31 août 2023**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 166 829,05 euros de la manière suivante :


**Bénéfice de l'exercice**

**166 829,05 euros**

. En totalité au compte "autres réserves"  
Qui s'élève ainsi à 181 840,04 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme  
Le Président

DocuSigned by:  
  
4F5AE07073664A8...

# Bilan Actif

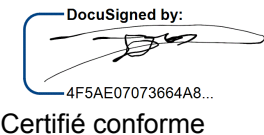
Certifié conforme

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/08/2023	Net Au 31/08/2022
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	469 538	305 740	163 798	169 214
Autres immobilisations corporelles	118 711	57 404	61 307	43 146
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 500		3 500	3 500
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>591 765</b>	<b>363 145</b>	<b>228 620</b>	<b>215 875</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	15 942		15 942	
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	426 868		426 868	131 345
Autres	65 592		65 592	25 906
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	1 581		1 581	92 494
<b>Charges constatées d'avance</b>	3 254		3 254	36 062
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>513 237</b>		<b>513 237</b>	<b>285 806</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecarts de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>	<b>1 105 002</b>	<b>363 145</b>	<b>741 857</b>	<b>501 682</b>

# Bilan Passif

	Net Au 31/08/2023	Net Au 31/08/2022
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel dont versé : 1 000	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	100	100
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	15 011	
Report à nouveau		3 338
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>166 829</b>	<b>11 673</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>182 940</b>	<b>16 111</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
<b>TOTAL ( I BIS )</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	171 347	183 761
Emprunts et dettes financières diverses	3 075	14 294
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	117 070	52 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 682	30 876
Dettes fiscales et sociales	116 477	82 226
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 965	4 544
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	83 300	117 869
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>558 917</b>	<b>485 571</b>
Ecarts de conversion passif ( IV )		
<b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>	<b>741 857</b>	<b>501 682</b>
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	18 203	

# Règles et méthodes comptables



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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 741 857 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 166 829 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

## Amortissements

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

- |                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
| • Installations techniques         | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage industriel | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport            | 4 à 5 ans,  |
| • Matériel de bureau               | 5 à 10 ans, |
| • Matériel informatique            | 3 ans,      |
| • Mobilier                         | 10 ans,     |

## 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
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			

## TOTAL

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	406 189		63 349
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	19 303		2 739
Mat. de transport	38 558		24 856
Mat. de bureau et info., mobilier	25 011		8 744
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			

## TOTAL

489 061

99 688

### IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	15		
Prêts et autres immobilisations financières	3 500		

## TOTAL

3 515

## TOTAL GENERAL

492 576

99 688

Cadre B	Diminutions Virement	Cession	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				

## TOTAL

Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			469 538	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	500		21 542	
Mat. de transport			63 414	
Mat. de bureau et info., mobilier			33 755	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				

## TOTAL

500

588 249

Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières			3 500	

## TOTAL

3 515

## TOTAL GENERAL

500

591 765

# Etat des amortissements

## Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		236 975	68 766		305 740
Installations générales, agencements et aménagements divers		3 994	3 716	500	7 210
Matériel de transport		16 508	9 622		26 131
Matériel de bureau et informatique, mobilier		19 224	4 840		24 064
Emballages récupérables et divers					
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>276 701</b>	<b>86 943</b>	<b>500</b>	<b>363 145</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>276 701</b>	<b>86 943</b>	<b>500</b>	<b>363 145</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
<b>TOTAL</b>						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
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						
<b>TOTAL</b>						
Frais d'acqui. de titres de particip.						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		
	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	
<b>Réglémentées</b>					
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					
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

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 500		3 500
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	426 868	426 868	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 743	1 743	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	745	745	
Impôts sur les bénéfices	12 802	12 802	
Taxe sur la valeur ajoutée	39 941	39 941	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	10 361	10 361	
Charges constatées d'avance	3 254	3 254	
	<b>TOTAL</b>	<b>499 215</b>	<b>495 715</b>
			<b>3 500</b>

(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 étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	18 203	18 203		
- à plus d'1 an à l'origine	153 144	52 116	101 028	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	63 682	63 682		
Personnel et comptes rattachés	18 790	18 790		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 406	19 406		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	74 275	74 275		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 006	4 006		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 075	3 075		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 965	3 965		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	83 300	83 300		
	<b>TOTAL</b>	<b>441 847</b>	<b>340 819</b>	<b>101 028</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	24 855			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 511			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	3 075			



# Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	219 642			
Immobilisations en cours				
	<b>TOTAL</b>			
		<b>219 642</b>		

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	39 213		50 148	82 325		2 572
Immobilisations en cours						
	<b>TOTAL</b>	<b>39 213</b>	<b>50 148</b>	<b>82 325</b>		<b>2 572</b>

Commentaires : néant

# Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	87	47
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 598	3 397
Dettes fiscales et sociales	25 099	26 788
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 999	3 188
<b>TOTAL</b>	<b>40 782</b>	<b>33 420</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2023	31/08/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	810	25 363
Autres créances	5 693	1 463
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>6 504</b>	<b>26 826</b>