



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	15 311	10 156	5 155	3 090	2 065	66.84
	Fonds commercial (1)	137 000		137 000	137 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	350 000	233 387	116 613	139 958	23 345-	16.68-
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	398 469	215 902	182 568	201 733	19 165-	9.50-
	Immobilisations en cours	10 120		10 120		10 120	
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	25		25	25			
Prêts							
Autres immobilisations financières	5 555		5 555	2 295	3 260	142.05	
Total II	916 480	459 445	457 035	484 101	27 065-	5.59-	
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	1 078		1 078	5 744	4 666-	81.24-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	342 262		342 262	291 883	50 379	17.26
	Autres créances	25 801		25 801	6 904	18 898	273.74
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000		200 000		
Disponibilités	189 854		189 854	392 948	203 094-	51.68-	
Charges constatées d'avance (3)	31 585		31 585	26 222	5 362	20.45	
Total III	790 580		790 580	723 702	66 879	9.24	
Comptes de Régularisation	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)	1 707 061	459 445	1 247 616	1 207 803	39 813	3.30	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000		20 000			
	Réserves						
	Réserve légale	2 000		2 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	416 977		384 625		32 352	8.41
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	211 023		232 352		21 330-	9.18-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	650 000		638 977		11 023	1.73
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	150 535		206 275		55 740-	27.02-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	74 529		1 226		73 303	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 742		33 569		13 827-	41.19-
	Dettes fiscales et sociales	188 635		138 598		50 037	36.10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	6		2 177		2 171-	99.72-	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	164 169		186 980		22 811-	12.20-
	Total IV	597 616		568 825		28 791	5.06
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 247 616		1 207 803		39 813	3.30

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

502 708

417 791

AKOLEO

Société À Responsabilité Limitée au capital de 20 000.00 €

Siège social : 1 rue de la Ville Néant

22360 LANGUEUX

534 050 026 RCS SAINT BRIEUC

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 1^{ER} FEVRIER 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023, s'élevant à 211 022,50 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	211 022,50 €
- Des réserves disponibles d'un montant de	416 977,08 €
- Soit un bénéfice distribuable de	627 999,58 €
- Une somme de	200 000,00 €
à titre de dividende, soit par part,	
un montant de	10,00 €
- et le solde, soit	427 999,58 €
au compte "Autres réserves"	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 10,00 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 juin 2024, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

GF

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle	Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle
30/09/2022	200 000,00	10,00	180 000,00	20 000,00	0,00	0,00
30/09/2021	100 000,00	5,00	90 000,00	10 000,00	0,00	0,00
30/09/2020	0,00	0,00	-	-	100 000,00	5,00

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 1^{er} février 2024

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


Certifié conforme
La Gérance



ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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.

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 -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	155 527		5 402
Installations générales agencements aménagements des constructions	350 000		
Installations générales agencements aménagements divers	183 394		1 208
Matériel de transport	93 095		31 698
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	103 404		6 012
Immobilisations corporelles en cours			10 120
TOTAL	729 893		49 038
Autres titres immobilisés	25		
Prêts, autres immobilisations financières	2 295		3 260
TOTAL	2 320		3 260
TOTAL GENERAL	887 739		57 700

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		8 618	152 311	152 311
TOTAL		8 618	152 311	152 311
Installations générales agencements aménagements constr.			350 000	350 000
Installations générales agencements aménagements divers			184 602	184 602
Matériel de transport		14 205	110 588	110 588
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 136	103 280	103 280
Immobilisations corporelles en cours			10 120	10 120
TOTAL		20 341	758 589	758 589
Autres titres immobilisés			25	25
Prêts, autres immobilisations financières			5 555	5 555
TOTAL			5 580	5 580
TOTAL GENERAL		28 959	916 480	916 480

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles		3 337	8 618	10 156
TOTAL	15 437	3 337	8 618	10 156
Installations générales agencements aménagements constr.	210 042	23 345		233 387
Installations générales agencements aménagements divers	89 745	17 464		107 209
Matériel de transport	32 320	22 789	10 680	44 429
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 094	14 096	5 927	64 264
TOTAL	388 201	77 694	16 607	449 289
TOTAL GENERAL	403 638	81 031	25 225	459 445

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 337				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	23 345				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 464				
Matériel de transport	22 789				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 096				
TOTAL	77 694				
TOTAL GENERAL	81 031				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 555		5 555
Autres créances clients	342 262	342 262	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 540	1 540	
Impôts sur les bénéficiaires	20 857	20 857	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 068	2 068	
Divers état et autres collectivités publiques	500	500	
Débiteurs divers	836	836	
Charges constatées d'avance	31 585	31 585	
TOTAL	405 203	399 648	5 555

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 plus de 1 an à l'origine	150 535	56 126	94 408	
Emprunts et dettes financières divers	500		500	
Fournisseurs et comptes rattachés	19 742	19 742		
Personnel et comptes rattachés	52 692	52 692		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	60 960	60 960		
Taxe sur la valeur ajoutée	71 055	71 055		
Autres impôts taxes et assimilés	3 929	3 929		
Groupe et associés	74 029	74 029		
Autres dettes	6	6		
Produits constatés d'avance	164 169	164 169		
TOTAL	597 616	502 708	94 908	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 740			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	73 973			

ANNEXE

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

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	1.0000	20 000			20 000

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
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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
Créances clients et comptes rattachés	2 280
Autres créances	500
Total	2 780

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 507
Dettes fiscales et sociales	68 080
Total	74 587

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	31 585
Total	31 585
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	164 169
Total	164 169

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	11
Total	14