

**BILAN ACTIF**



ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	18 527	15 437	3 090		3 090		
	Fonds commercial (1)	137 000		137 000	137 000			
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions	350 000	210 042	139 958	163 303	23 345-	14.30-	
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	379 893	178 159	201 733	179 046	22 688	12.67	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	25		25	100 027	100 002-	99.98-		
Prêts								
Autres immobilisations financières	2 295		2 295	1 885	410	21.75		
<b>Total II</b>	<b>887 739</b>	<b>403 638</b>	<b>484 101</b>	<b>581 261</b>	<b>97 160-</b>	<b>16.72-</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	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	5 744		5 744	1 960	3 784	193.07	
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	291 883		291 883	344 043	52 159-	15.16-	
	Autres créances	6 904		6 904	16 261	9 358-	57.55-	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	392 948		392 948	304 084	88 864	29.22		
Charges constatées d'avance (3)	26 222		26 222	20 948	5 274	25.18		
<b>Total III</b>	<b>723 702</b>		<b>723 702</b>	<b>687 297</b>	<b>36 405</b>	<b>5.30</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 611 441</b>	<b>403 638</b>	<b>1 207 803</b>	<b>1 268 557</b>	<b>60 755-</b>	<b>4.79-</b>		

(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	
		30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	20 000		20 000			
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	2 000		2 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	384 625		308 495		76 130	24.68
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	232 352		176 130		56 222	31.92
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>	638 977		506 625		132 352	26.12
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
<b>Total II</b>							
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
<b>Total III</b>							
DETTES (1)	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	206 275		261 632		55 357-	21.16-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	1 226		115 788		114 562-	98.94-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 569		49 425		15 856-	32.08-
	Dettes fiscales et sociales	138 598		152 656		14 057-	9.21-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 177				2 177		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	186 980		182 431		4 549	2.49
	<b>Total IV</b>	568 825		761 933		193 107-	25.34-
	Ecart de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		1 207 803		1 268 557		60 755-	4.79-

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

417 791

756 364

## **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 13 JANVIER 2023**

#### **Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022**

#### **TROISIÈME RÉOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022, s'élevant à 232 352,29 €, de la manière suivante :

- Un résultat de .....	232 352,29 €
- Des réserves disponibles d'un montant de .....	384 624,79 €
- Soit un bénéfice distribuable de .....	616 977,08 €
- Une somme de .....	200 000,00 €

à titre de dividende, soit par part,

un montant de ..... 10,00 €

- et le solde, soit ..... 416 977,08 €

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 2023, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

### **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 :

<b>Date de clôture</b>	<b>Dividendes versés</b>	<b>Montant par titre</b>	<b>Montant éligible à l'abattement de 40 %</b>	<b>Montant non éligible à l'abattement de 40 %</b>	<b>Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle</b>	<b>Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle</b>
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
30/09/2019	0,00	0,00	-	-	100 000,00	5,00

### **Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 janvier 2023**

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



**Certifié conforme  
La Gérance**



## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

### **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 01/10/2021 au 30/09/2022

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	152 360		3 167
<b>TOTAL</b>			
Installations générales agencements aménagements des constructions	350 000		
Installations générales agencements aménagements divers	180 511		2 884
Matériel de transport	43 088		59 990
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	95 988		8 210
<b>TOTAL</b>	669 587		71 084
Autres titres immobilisés	100 027		
Prêts, autres immobilisations financières	1 885		410
<b>TOTAL</b>	101 912		410
<b>TOTAL GENERAL</b>	923 859		74 660

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			155 527	
<b>TOTAL</b>				
Installations générales agencements aménagements constr.			350 000	
Installations générales agencements aménagements divers			183 394	
Matériel de transport		9 983	93 095	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		795	103 404	
<b>TOTAL</b>		10 778	729 893	
Autres titres immobilisés		100 002	25	
Prêts, autres immobilisations financières			2 295	
<b>TOTAL</b>		100 002	2 320	
<b>TOTAL GENERAL</b>		110 780	887 739	

**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	15 360	77		15 437
<b>TOTAL</b>				
Installations générales agencements aménagements constr.	186 697	23 345		210 042
Installations générales agencements aménagements divers	72 542	17 203		89 745
Matériel de transport	25 032	17 271	9 983	32 320
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	42 967	13 922	795	56 094
<b>TOTAL</b>	327 238	71 741	10 778	388 201
<b>TOTAL GENERAL</b>	342 598	71 818	10 778	403 638

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	77				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	23 345				
Instal.générales agenc.aménag.divers	17 203				
Matériel de transport	17 271				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 922				
TOTAL	71 741				
TOTAL GENERAL	71 818				

### Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 500		8 500		
TOTAL	8 500		8 500		
TOTAL GENERAL	8 500		8 500		
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>			8 500		

### 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	2 295		2 295
Autres créances clients	291 883	291 883	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	467	467	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 865	4 865	
Débiteurs divers	1 571	1 571	
Charges constatées d'avance	26 222	26 222	
TOTAL	327 304	325 009	2 295

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	206 275	55 740	150 535	
Emprunts et dettes financières divers	500		500	
Fournisseurs et comptes rattachés	33 569	33 569		
Personnel et comptes rattachés	20 902	20 902		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 243	28 243		
Impôts sur les bénéfices	18 718	18 718		
Taxe sur la valeur ajoutée	66 972	66 972		
Autres impôts taxes et assimilés	3 764	3 764		
Groupe et associés	726	726		
Autres dettes	2 177	2 177		
Produits constatés d'avance	186 980	186 980		
TOTAL	568 825	417 791	151 035	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 357			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	262			

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

### 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	18 102
Autres créances	527
Total	18 629

## ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 674
Dettes fiscales et sociales	30 330
Autres dettes	1 817
Total	45 821

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	26 222
Total	26 222
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	186 980
Total	186 980

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	7
Total	10