

RCS : ROUEN  
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ROUEN atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01706  
Numéro SIREN : 892 143 637  
Nom ou dénomination : STIG HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 14/03/2024 sous le numéro de dépôt 2472



G R O U P E  
**DEC**

Experts comptables  
Commissaires aux comptes

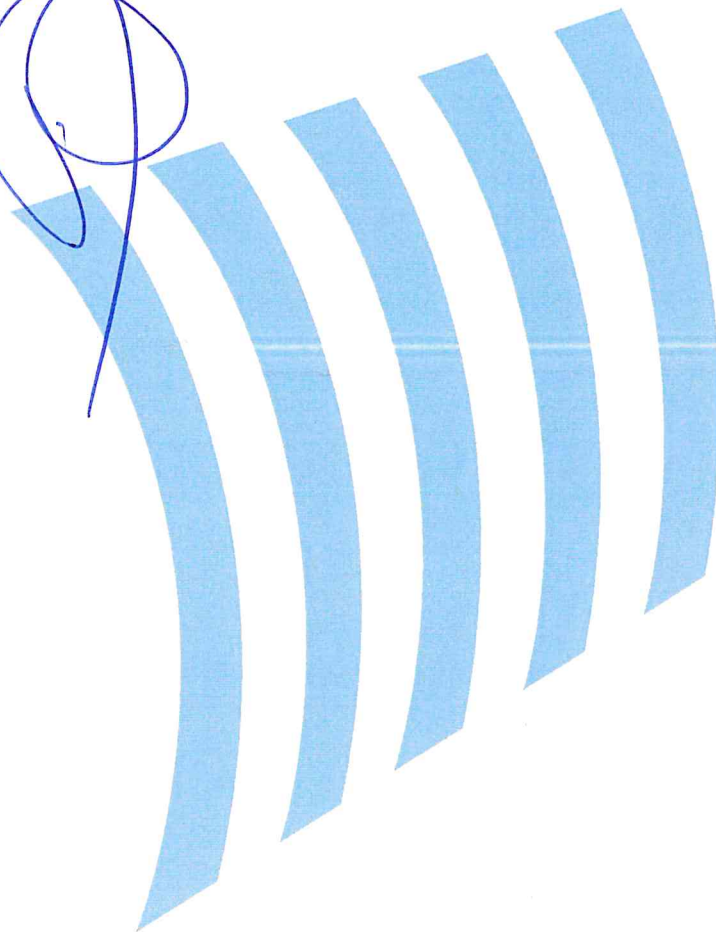
EXPERTISE, CONSEIL, AUDIT

## EURL STIG HOLDING

53 RUE JEANNE D'ARC  
76000 ROUEN

### Exercice

du 01/11/2022 au 31/10/2023



### DIAGNOSTIC EXPERTISE CONSEIL

7 rue Andrei Sakharov  
76130 Mont Saint Aignan  
Tél : 02.35.61.45.00  
mail :decmsa@groupe-dec.fr  
www.groupe-dec.fr



GROUPEMENT  
D'EXPERTS-COMPTABLES  
INDÉPENDANTS

Désignation de l'entreprise		53 RUE JEANNE D'ARC		Néant <input type="checkbox"/>			
Adresse de l'entreprise		76000 ROUEN					
SIRET		8 9 2 1 4 3 6 3 7 0 0 0 1 5					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12			
				Exercice N clos le 31102023			
				Exercice N-1 clos le 31102022			
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortissements-Provisions 2			
		Net 3		Net 4			
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	7 608	030	6 692	916	3 724
	Immobilisations financières* (1)	040	107 130	042		107 130	104 130
	<b>Total I (5)</b>	044	<b>114 738</b>	048	<b>6 692</b>	<b>108 046</b>	<b>107 854</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	159 761	070		159 761	82 161
		072	60 014	074		60 014	65 645
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	7 742	086		7 742	5 308
	Charges constatées d'avance *	092		094			13 562
	<b>Total II</b>	096	<b>227 517</b>	098		<b>227 517</b>	<b>166 677</b>
	<b>Total général (I + II)</b>	110	<b>342 256</b>	112	<b>6 692</b>	<b>335 564</b>	<b>274 531</b>
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel *	120		120	101 500	101 500	
	Ecart de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126	10 000	10 000	
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )	132		132			
	Report à nouveau	134		134	82 247	92 165	
	Résultat de l'exercice	136		136	8 301	(9 918)	
	Subventions d'investissement	137		137			
	Provisions réglementées	140		140			
	<b>Total I</b>	142		142	<b>202 048</b>	<b>193 747</b>	
Provisions pour risques et charges	154		154				
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts et dettes assimilées	156		156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	5 717	7 109	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 )	172		172	127 799	73 674	
	Produits constatés d'avance	174		174			
<b>Total III</b>	176		176	<b>133 516</b>	<b>80 783</b>		
<b>Total général (I + II + III)</b>	180		180	<b>335 564</b>	<b>274 531</b>		
<b>RENOIS</b>	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	2 630	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	3 000	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	5 000	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		



**Etats financiers au 31/10/2023**

**ANNEXE**

4

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **335 564** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **387 860** euros et un total **charges** de **379 559** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **8 301** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2022** et finit le **31/10/2023**.  
Il a une durée de **12** mois.

## Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

## Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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 29/11/1983 ainsi que du règlement ANC 2014-03 du 05/06/2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes applicables à la clôture de l'exercice

## Immobilisations

La valeur brute des éléments 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.

## Amortissements

4

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes:

Catégorie	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 à 3 ans
Installations et agencements	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

### Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

La détermination de la valeur d'utilité intègre les résultats et les capitaux propres de la filiale, et, le cas échéant, de ses propres filiales, les perspectives de rentabilité future et l'importance de la filiale.

### Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

4

## Immobilisations

Etat exprimé en euros


Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
	Frais d'établissement et de développement					
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						

CORPORELLES						
	Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	1 330,83					1 330,83
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	6 277,38					6 277,38
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>7 608,21</b>					<b>7 608,21</b>

FINANCIERES						
	Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	101 500,00		3 000,00			104 500,00
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	2 630,00					2 630,00
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>104 130,00</b>		<b>3 000,00</b>			<b>107 130,00</b>

<b>TOTAL</b>	<b>111 738,21</b>		<b>3 000,00</b>			<b>114 738,21</b>
--------------	-------------------	--	-----------------	--	--	-------------------


---

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2023
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	354,89	266,17		621,06
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	3 529,71	2 541,32		6 071,03
Emballages récupérables et divers					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>3 884,60</b>	<b>2 807,49</b>		<b>6 692,09</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 884,60</b>	<b>2 807,49</b>		<b>6 692,09</b>

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

4

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/10/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 630,00	2 630,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	159 761,45	159 761,45	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 623,00	3 623,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	718,73	718,73	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 000,00	5 000,00	
	Débiteurs divers	50 672,76	50 672,76	
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>222 405,94</b>	<b>222 405,94</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		5 000,00		

		31/10/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 716,56	5 716,56		
	Personnel et comptes rattachés	3 437,84	3 437,84		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 642,61	12 642,61		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 947,88	36 947,88		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	487,49	487,49		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	74 283,22	74 283,22		
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>133 515,60</b>	<b>133 515,60</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		74 283,22			

y

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/10/2023

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>158 901</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>CLIENTS - FACTURES A ETABLIR</i>	<i>158 901</i>	<b>158 901</b>

9

## Charges à payer (détail) au 31/10/2023

Libellé	Montant
Fournisseurs - FNP	2 540
Dettes sociales	2 451
TNS	12 099
Dettes fiscales	162
<b>Totalisation</b>	<b>17 253</b>



## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/10/2023
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b> Charges sociales			
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b> Néant			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> Néant			
<b>TOTAL</b>			

4

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/10/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/10/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		101 500,00	1,0000	101 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>101 500,00</b>	<b>1,0000</b>	<b>101 500,00</b>

4

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/10/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
RVT 108	8 000,00	104 867,41	99,00	100 000,00	100 000,00
108 PRODUCTIONS	3 000,00	1 541,40	50,00	1 500,00	1 500,00
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
RVT 108				8 823,67	19 800,00
108 PRODUCTIONS	5 000,00		373 880,00 19 322,00	(84,84)	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	<b>Filiales non reprises en A</b>		<b>Participations non reprises en A</b>		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

**STIG HOLDING**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 101 500 Euros  
Siège social : 53, rue Jeanne d'Arc  
76000 ROUEN

-----  
892 143 637 RCS ROUEN

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE  
DU 2 JANVIER 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2023**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 8.300,61 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	8.300,61 Euros
A la réserve légale	150,00 Euros
	-----
Le solde	8.150,61 Euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	82.247,36 Euros
	-----
Le solde	90.397,97 Euros

En totalité au compte "report à nouveau", qui s'élève ainsi à 90.397,97 Euros.

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

Certifié conforme  
La Gérance

