



Certifié conforme à l'original

Compte de résultat






	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	135 000	100,00	75 000	100,00	60 000	80,00
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
Total	135 000	100,00	75 000	100,00	60 000	80,00
CONSUMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	5 633	4,17	4 044	5,39	1 590	39,31
Total	5 633	4,17	4 044	5,39	1 590	39,31
MARGE SUR M/SES & MAT	129 367	95,83	70 956	94,61	58 411	82,32
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	164	0,12			164	
Salaires et Traitements	72 023	53,35	24 000	32,00	48 023	200,10
Charges sociales	42 876	31,76	9 694	12,92	33 182	342,31
Amortissements et provisions	206	0,15	206	0,27		
Autres charges						-100,00
Total	115 269	85,38	33 900	45,20	81 369	240,03
RESULTAT D'EXPLOITATION	14 098	10,44	37 056	49,41	-22 958	-61,96
Produits financiers	4 145	3,07	830	1,11	3 316	399,52
Charges financières	4 420	3,27	2 274	3,03	2 146	94,40
Résultat financier	-274	-0,20	-1 444	-1,92	1 169	-81,00
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	13 824	10,24	35 613	47,48	-21 789	-61,18
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			2 310	3,08	-2 310	-100,00
Résultat exceptionnel			-2 310	-3,08	2 310	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	2 074	1,54	4 995	6,66	-2 921	-58,48
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 750	8,70	28 308	37,74	-16 558	-58,49

€ M

AM

Certifié conforme à l'original

Bilan



	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 030	791	239	445
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	502 000		502 000	2 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	503 030	791	502 239	2 445
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				54 000
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	2 922		2 922	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	349		349	248
Autres créances	112 685		112 685	56 526
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	43 607		43 607	91 682
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	159 563		159 563	202 456
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	662 593	791	661 802	204 901

EM

AM

Bilan

	Net au 30/09/23	Net au 30/09/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	80 080	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	424 920	
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	27 808	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	11 750	28 308
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	545 057	33 308
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	106 742	154 613
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 148	1 486
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>	5 669	
<i>Etat, Impôts sur les bénéficiaires</i>		4 995
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	2 185	10 500
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	7 854	15 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	116 744	171 593
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	661 802	204 901

MOM
Société à responsabilité limitée
au capital de 80 080 euros
Siège social : Montlouis
86800 JARDRES
878 962 869 RCS POITIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JANVIER 2024

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 11 750 euros en totalité au compte "Autres Réserves" qui s'élève ainsi à 39 558 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 janvier 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Mme Aude MOINIER
Cogérante



Mme Elodie MORICET
Cogérante



ANNEXE LEGALE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Certifié conforme à l'original



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL MOM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 661 802 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 11 750 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Frais d'établissement

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement ont été inscrits à l'actif en frais d'établissement.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	1 030			1 030
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	2 000	500 000		502 000
Total	3 030	500 000		503 030
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	585	206		791
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total	585	206		791
ACTIF NET				502 239

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution	445	20,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total	239	

EM

AM

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 115 956 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	115 956	115 956	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	115 956	115 956	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 80 080,00 euros décomposé en 80 080 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice	75 080	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	80 080	1,00

€ M AM

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 116 744 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 148	2 148		
Dettes fiscales et sociales	7 854	7 854		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	106 742	106 742		
Produits constatés d'avance				
Total	116 744	116 744		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	32 954			

Charges à payer

	Montant
Associés - intérêts courus	760
Charges sociales - charges à payer	5 669
Total	6 429

EM

AM

Autres informations

€ M

AM