

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01190 Numéro SIREN : 903 953 412 Nom ou dénomination : A.R. GLAD

Ce dépôt a été enregistré le 14/03/2024 sous le numéro de dépôt 1341

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/08/2023	Net Au 31/08/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	715 000		715 000	715 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	715 000		715 000	715 000
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				69 708
Autres	133 678		133 678	390
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	101 657		101 657	115 151
Charges constatées d'avance	10 968		10 968	10 456
TOTAL (II)	246 303		246 303	195 705
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	961 303		961 303	910 705

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
R. ARZEL

Dépot N° 2024/134

LE 14 MARS 2024

R.C.S. BREST

Bilan Passif

	Net Au 31/08/2023	Net Au 31/08/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 20 000	20 000	20 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	2 000	
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	102 504	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	127 307	104 504
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	244	101
TOTAL (I)	252 055	124 605
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	275 969	326 512
Emprunts et dettes financières diverses	377 719	379 286
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 502	2 961
Dettes fiscales et sociales	28 623	29 761
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 435	47 580
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	709 248	786 099
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	961 303	910 705
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/09/2022 au 31/08/2023		Du 06/10/2021 Au 31/08/2022
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	195 637		195 637
			156 508
Chiffre d'affaires Net	195 637		195 637
			156 508
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		7 475	6 174
Autres produits		658	2
		TOTAL (I)	203 770
			162 684
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		3 734	5 171
Impôts, taxes et versements assimilés		-435	952
Salaires et traitements		167 507	135 383
Charges sociales		15 178	6 819
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			1
		TOTAL (II)	185 985
			148 326
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	17 785
			14 358
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)		112 710	94 674
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 771	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		TOTAL (V)	115 481
			94 674
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		2 245	1 704
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
		TOTAL (VI)	2 245
			1 704
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	113 236
			92 970
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		131 021	107 328

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023	Du 06/10/2021 Au 31/08/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		130
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	143	101
TOTAL (VIII)	143	231
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-143	-231
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 571	2 593
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	319 251	257 358
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	191 944	152 854
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	127 307	104 504

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du 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 961 303 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 127 307 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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

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
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
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.
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers
Mat. de transport
Mat. de bureau et info., mobilier
Emballages récupérables et divers
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

TOTAL

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées par mise en équivalence	
Autres participations	715 000
Autres titres immobilisés	
Prêts et autres immobilisations financières	

TOTAL 715 000

TOTAL GENERAL 715 000

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
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.
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers
Mat. de transport
Mat. de bureau et info., mobilier
Emballages récupérables et divers
Immobilisations corporelles en cours
Avances et acomptes

TOTAL

Participations évaluées par mise en équivalence	
Autres participations	715 000
Autres titres immobilisés	
Prêts et autres immobilisations financières	

TOTAL 715 000

TOTAL GENERAL 715 000

- 13 -

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	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	101	143			244
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		101	143		244
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)		101	143		244
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			143		
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 490	4 490	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	115 481	115 481	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	13 707	13 707	
Charges constatées d'avance	10 968	10 968	
TOTAL	144 646	144 646	

(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				
- à plus d'1 an à l'origine	275 976	50 918	207 482	17 576
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 502	2 502		
Personnel et comptes rattachés	11 930	11 930		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 720	5 720		
Impôts sur les bénéfices	3 571	3 571		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 949	6 949		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	453	453		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	377 719	377 719		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	24 435	24 435		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	709 255	484 197	207 482	17 576
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	50 543			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	377 719			

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
SARL JPA AUTOMATISMES	8 000	100.00	715 000			1 776 280
ZA DE PEN AR MENEZ 29280 LOCMARIA PLOUZANE		112 710	715 000			58 146

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2023	Exercice clos le 31/08/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 502	2 340
Dettes fiscales et sociales	12 044	6 343
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	24 435	
TOTAL	38 981	8 683

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/08/2023	Exercice clos le 31/08/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		69 708
Autres créances	2 771	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 771	69 708

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000	10.00000	20 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 000	10.00000	20 000

Dépot N° 1341

LE 14 MARS 2024

R.C.S. BREST

A.R. GLAD
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : Zone Artisanale de Pen Ar Menez
29280 LOCMARIA-PLOUZANE
903 953 412 RCS BREST

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 FEVRIER 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 127 307 euros en totalité au crédit du compte « autres réserves ».

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

R. ARZEL 