

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2022 au 30/06/2023			Du 01/07/2021 Au 30/06/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	515 198		515 198	542 778
Chiffre d'affaires Net	515 198		515 198	542 778
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				2 892
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			83 340	83 114
Autres produits			3	
		TOTAL (I)	598 541	628 784
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 *			218 059	187 978
Impôts, taxes et versements assimilés			41 270	75 817
Salaires et traitements			159 541	145 325
Charges sociales			134 465	168 267
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 291	12 669
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	11
		TOTAL (II)	561 628	590 068
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			36 913	38 716
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			665 418	1 079 158
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 400	2 400
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	669 818	1 081 558
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			47 467	31 423
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	47 467	31 423
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			622 351	1 050 135
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			659 264	1 088 851

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		29 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		29 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		14 595
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 568	4 571
TOTAL (VIII)	3 568	19 166
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-3 568	9 834
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	7 675	18 073
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 268 359	1 739 342
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	620 338	658 730
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	648 021	1 080 612
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	663 550	1 079 158
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	5 558	998

SARL SJO

98 route du Bois Joalland
44600 SAINT-NAZAIRE

SIRET : 82965256900015

ETATS GREFFE

au 30 juin 2023

A signer et certifier conforme :

Certifiés
conformes

DocuSigned by:

Stéphane JOUVET

3F648457ABCC4F0...

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2023	Net Au 30/06/2022
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	49 492	13 786	35 706	41 906
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	5 368 560		5 368 560	5 368 560
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	200 092		200 092	200 092
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
TOTAL (I)	5 623 143	13 786	5 609 357	5 615 558
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	8 874		8 874	140 134
Autres	153 096		153 096	518 468
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	100 000		100 000	
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	516 207		516 207	975 240
Charges constatées d'avance	222		222	
TOTAL (II)	778 398		778 398	1 633 841
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 401 541	13 786	6 387 756	7 249 398

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2023	Net Au 30/06/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 5 000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	500	500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	3 094 076	2 163 464
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	648 021	1 080 612
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	20 340	16 772
TOTAL (I)	3 767 938	3 266 349
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	2 024 096	2 722 109
Emprunts et dettes financières diverses	528 852	1 162 337
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 924	8 596
Dettes fiscales et sociales	15 988	90 008
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	42 956	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	2 619 818	3 983 050
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	6 387 756	7 249 398
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		



SJO

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 €uros
Siège social : 98 route du Bois Joalland
44600 SAINT-NAZAIRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice du 1^{er} juillet 2022 au 30 juin 2023

LMR Audit

Société de Commissariat aux Comptes
Sarl au Capital de 8000 €
Inscrite auprès de la Cour d'Appel de Rennes
RCS Nantes 481 388 676

Technoparc de l'Aubinière
3 Impasse des Tourmalines
CS 33815 - 44338 NANTES Cedex 3
Tél. 02 40 73 77 71

ace-sas@ace-sas.fr

SJO

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 €uros

Siège social : 98 route du Bois Joalland

44600 SAINT-NAZAIRE

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 juin 2023

SJO

Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 Euros

Siège social : 98 route du Bois Joalland

44600 SAINT-NAZAIRE

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 juin 2023

A l'Associé Unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SJO** relatifs à l'exercice clos le **30 juin 2023**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} juillet 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels.

Eu égard de l'activité, nous nous sommes plus particulièrement assurés qu'il n'existait pas d'éléments de nature à remettre en cause la valorisation des titres de participations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé Unique.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nantes, le 15 septembre 2023

Thierry RETIERE
Pour la SARL L.M.R. AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite auprès de la C.R.C.C. de Rennes
Technoparc de l'Aubinière
3 impasse des Tourmalines
44300 NANTES

COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2023	Net Au 30/06/2022
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	49 492	13 786	35 706	41 906
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	5 368 560		5 368 560	5 368 560
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	200 092		200 092	200 092
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
TOTAL (I)	5 623 143	13 786	5 609 357	5 615 558
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	8 874		8 874	140 134
Autres	153 096		153 096	518 468
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	100 000		100 000	
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	516 207		516 207	975 240
Charges constatées d'avance	222		222	
TOTAL (II)	778 398		778 398	1 633 841
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 401 541	13 786	6 387 756	7 249 398

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2023	Net Au 30/06/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 5 000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	500	500
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	3 094 076	2 163 464
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	648 021	1 080 612
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	20 340	16 772
TOTAL (I)	3 767 938	3 266 349
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	2 024 096	2 722 109
Emprunts et dettes financières diverses	528 852	1 162 337
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 924	8 596
Dettes fiscales et sociales	15 988	90 008
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	42 956	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	2 619 818	3 983 050
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	6 387 756	7 249 398
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2022 au 30/06/2023		Du 01/07/2021 Au 30/06/2022
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	515 198		515 198
Chiffre d'affaires Net	515 198		515 198
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			2 892
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		83 340	83 114
Autres produits		3	
TOTAL (I)		598 541	628 784
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 *		218 059	187 978
Impôts, taxes et versements assimilés		41 270	75 817
Salaires et traitements		159 541	145 325
Charges sociales		134 465	168 267
Dotations aux amortissements sur immobilisations		8 291	12 669
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		2	11
TOTAL (II)		561 628	590 068
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		36 913	38 716
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)		665 418	1 079 158
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		4 400	2 400
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		669 818	1 081 558
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		47 467	31 423
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		47 467	31 423
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		622 351	1 050 135
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		659 264	1 088 851

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		29 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		29 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		14 595
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 568	4 571
TOTAL (VIII)	3 568	19 166
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-3 568	9 834
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	7 675	18 073
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 268 359	1 739 342
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	620 338	658 730
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	648 021	1 080 612
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	663 550	1 079 158
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	5 558	998

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 6 387 756 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 648 021 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Holding animatrice

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

*Route du bois JOALLAND
44600 SAINT NAZAIRE*

Faits caractéristiques de l'exercice :

Néant

Evènements significatifs postérieurs à la clôture :

Néant

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL	1	1

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	5 000	1.00000	5 000
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)	5 000	1.00000	5 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Cautions solidaire M JOLIVET - Emprunt de 2 200 KE	220 000
Cautions solidaire M JOLIVET - Emprunt de 1 350 KE	247 569
Cautions solidaire M JOLIVET - Emprunt de 1 300 KE	260 000
TOTAL	
	727 569

Commentaires : néant

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
429359854 SASU RSNO	8 000	100.00	1 350 000		4 249 900
100 BOULEVARD GEORGES CHARPAK	-----	-----	-----	-----	-----
44600 SAINT NAZAIRE	652 926	100 000	1 350 000		91 933
383130572 SAS RCA	38 112	65.96	2 110 720		5 782 863
31 RUE DES AIGRETTES	-----	-----	-----	-----	-----
44570 TRIGNAC	1 165 073	230 860	2 110 720		115 908
814898250 SAS RRS	10 000	94.00	1 880 000		4 510 868
ZAC DE LA COLLERAYE	-----	-----	-----	-----	-----
44260 SAVENAY	725 088	329 000	1 880 000		339 046
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----

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	31 851		2 090
Mat. de transport	14 034		
Mat. de bureau et info., mobilier	1 517		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	47 402		2 090
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	5 368 560		
Autres titres immobilisés	200 092		
Prêts et autres immobilisations financières	5 000		
TOTAL	5 573 652		
TOTAL GENERAL	5 621 053		2 090
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			33 941
Mat. de transport			14 034
Mat. de bureau et info., mobilier			1 517
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			49 492
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			5 368 560
Autres titres immobilisés			200 092
Prêts et autres immobilisations financières			5 000
TOTAL			5 573 652
TOTAL GENERAL			5 623 143

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers		4 596	5 180		9 776
Matériel de transport		507	2 807		3 314
Matériel de bureau et informatique, mobilier		393	303		696
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 495	8 291		13 786
TOTAL GÉNÉRAL		5 495	8 291		13 786

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acqui. de titres de particip.	3 568					3 568
TOTAL GÉNÉRAL	3 568					3 568
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	3 568	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		3 568

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Commentaires : néant					

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	16 772	3 568			20 340
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	16 772	3 568		20 340
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)	16 772	3 568		20 340
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		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	5 000		5 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 874	8 874	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	9 260	9 260	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 370	16 370	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	127 466	127 466	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	222	222	
TOTAL	167 192	162 192	5 000

(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	2 007 767	713 611	1 100 493	193 662
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	470 000			470 000
Fournisseurs et comptes rattachés	7 924	7 924		
Personnel et comptes rattachés	9 581	9 581		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 821	4 821		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 479	1 479		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	107	107		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	58 852	58 852		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	42 956	42 956		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 603 488	839 332	1 100 493	663 662

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 704 645

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 48 471

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	8 874.00	140 133.60
Autres créances	1 868.00	713.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	10 742.00	140 846.60

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	8 874.00	140 133.60
418100 Factures à établir	8 874.00	140 133.60
Autres créances	1 868.00	713.00
455810 Associés, intérêts courus à recevoir	1 868.00	713.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	10 742.00	140 846.60

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 680.00	9 698.00
Emprunts et dettes financières diverses	10 381.00	9 350.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 124.40	3 918.00
Dettes fiscales et sociales	8 839.29	6 646.29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	42 956.40	
TOTAL	86 981.09	29 612.29

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20 680.00	9 698.00
168840 Intérêts courus sur emprunts		4 352.00
168841 Int.cour./crédit vendeur	20 680.00	5 346.00
Emprunts et dettes financières diverses	10 381.00	9 350.00
455800 Associés, intérêts courus	10 381.00	9 350.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 124.40	3 918.00
408100 Factures non parvenues	4 124.40	3 918.00
Dettes fiscales et sociales	8 839.29	6 646.29
428200 Provision congés payés	6 461.54	4 085.63
438200 Charges/ prov cp	2 270.50	1 444.66
448600 Charges à payer	85.00	1 116.00
448620 Taxe d'apprentissage à payer	22.25	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	42 956.40	
419800 Avoir à établir	42 956.40	
TOTAL	86 981.09	29 612.29

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	222	
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	222	

SJO

Société à responsabilité limitée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 98 route du Bois Joalland
44600 SAINT NAZAIRE

SIREN 829 652 569 RCS SAINT NAZAIRE

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 648 021,46 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice..... 648 021,46 €

A titre de dividende global à l'associé unique 350.000,00 €
Soit 70 € par part

Le solde en totalité au compte "Autres réserves", soit 298.021,46 €

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 350.000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} octobre 2023.

L'associé unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1^{er} janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu

fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

Conformément à la loi, l'associé unique constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2020 : Néant

Exercice clos le 30 juin 2021 : Néant

Exercice clos le 30 juin 2022 :

150.000 €, soit 30 € par titre

Dividende éligible à l'abattement de 40 % : 150.000 €

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Stéphane JOLIVET
Gérant Associé Unique

DocuSigned by:

3F648457ABCC4F0...

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2022 au 30/06/2023			Du 01/07/2021 Au 30/06/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	515 198		515 198	542 778
Chiffre d'affaires Net	515 198		515 198	542 778
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				2 892
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			83 340	83 114
Autres produits			3	
		TOTAL (I)	598 541	628 784
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 *			218 059	187 978
Impôts, taxes et versements assimilés			41 270	75 817
Salaires et traitements			159 541	145 325
Charges sociales			134 465	168 267
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 291	12 669
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	11
		TOTAL (II)	561 628	590 068
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			36 913	38 716
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			665 418	1 079 158
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 400	2 400
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	669 818	1 081 558
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			47 467	31 423
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	47 467	31 423
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			622 351	1 050 135
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			659 264	1 088 851

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023	Du 01/07/2021 Au 30/06/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		29 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		29 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		14 595
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 568	4 571
TOTAL (VIII)	3 568	19 166
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-3 568	9 834
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	7 675	18 073
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 268 359	1 739 342
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	620 338	658 730
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	648 021	1 080 612
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	663 550	1 079 158
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	5 558	998