

# **S.A.R.L FINEXMA**

# **COMPTES ANNUELS**

**Bilan au 30/09/2023**

15 RUE GOUGEARD

72000 LE MANS

499 986 909 RCS LE MANS

Certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Valéry', is written over a horizontal line.

## COMPTES DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	
	France	Exportations	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	420 000		420 000	462 000
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>420 000</b>		<b>420 000</b>	<b>462 000</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 200	1 200
Autres produits				
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>421 200</b>	<b>463 200</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			1 114	1 137
Impôts, taxes et versements assimilés			23 696	23 097
Salaires et traitements			345 825	381 479
Charges sociales			7 373	24 857
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>378 009</b>	<b>430 569</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>43 191</b>	<b>32 631</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations			68 895	124 345
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
<b>Total des produits financiers</b>			<b>68 895</b>	<b>124 345</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions			68 000	67 000
Intérêts et charges assimilées			18 248	3 396
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
<b>Total des charges financières</b>			<b>86 248</b>	<b>70 396</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-17 353</b>	<b>53 949</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>25 838</b>	<b>86 580</b>

## COMPTES DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>30/09/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/09/2022</b> (12 mois)
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 092	13
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>1 092</b>	<b>13</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9	5
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>9</b>	<b>5</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 082</b>	<b>7</b>
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	3 874	4 499
<b>Total des Produits</b>	<b>491 187</b>	<b>587 558</b>
<b>Total des charges</b>	<b>468 140</b>	<b>505 470</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>23 046</b>	<b>82 088</b>
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

**S.A.R.L. FINEXMA**

Société à Responsabilité Limitée  
au capital de 60 700 €.  
Siège social : 15, rue Gougéard – 72000 – LE MANS  
R.C.S LE MANS 499 986 909

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE du 29 mars 2024**

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

**TROISIEME RESOLUTION**

AFFECTATION DU RESULTAT

Le bénéfice comptable de l'exercice d'un montant de 23 046 € est affecté en totalité au compte :

Autres réserves	23 046 €
-----------------	----------

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



# **S.A.R.L FINEXMA**

# **COMPTES ANNUELS**

**Bilan au 30/09/2023**

15 RUE GOUGEARD

72000 LE MANS

499 986 909 RCS LE MANS

Certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Valéry', is written over a horizontal line.

## BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 018 727	405 000	1 613 727	1 681 727
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 018 727</b>	<b>405 000</b>	<b>1 613 727</b>	<b>1 681 727</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<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				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	68 327		68 327	18 876
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Disponibilités</b>	48 331		48 331	110 360
Charges constatées d'avance	28 342		28 342	2 407
<b>TOTAL (II)</b>	<b>145 000</b>		<b>145 000</b>	<b>131 642</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>2 163 727</b>	<b>405 000</b>	<b>1 758 727</b>	<b>1 813 369</b>

## BILAN (SUITE)

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>30/09/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/09/2022</b> (12 mois)
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : 60 700)	60 700	60 700
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 000	9 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 143 477	1 061 389
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>23 046</b>	<b>82 088</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 236 223</b>	<b>1 213 177</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	109 266	145 020
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	393 643	398 832
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	19 594	20 340
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		36 000
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>522 503</b>	<b>600 192</b>
Ecart de conversion passif (V)		
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>1 758 727</b>	<b>1 813 369</b>

## ANNEXES LEGALES

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 1 758 726,57 Euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 23 046,38 Euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

### ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

## Règles et méthodes comptables

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### ***IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT***

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### ***CREANCES ET DETTES***

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

### **Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>			
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	2 018 727		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	2 018 727		
<b>TOTAL GENERAL</b>	2 018 727		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			2 018 727	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			2 018 727	
<b>TOTAL GENERAL</b>			2 018 727	

## Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
<b>TOTAL Provisions</b>				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	337 000	68 000		405 000
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>337 000</b>	<b>68 000</b>		<b>405 000</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>337 000</b>	<b>68 000</b>		<b>405 000</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		68 000		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

## Etat des échéances des créances et des dettes

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>Un an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	1 446	1 446	
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	66 709	66 709	
Débiteurs divers	172	172	
Charges constatées d'avance	28 342	28 342	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>96 669</b>	<b>96 669</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A un an au plus</b>	<b>Plus 1 an 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	109 266	36 249	73 017	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés	3 181	3 181		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 043	8 043		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	7 000	7 000		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 371	1 371		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	393 643	393 643		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>522 503</b>	<b>449 486</b>	<b>73 017</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 709			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	222
Emprunts et dettes financières divers	14 505
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	9 687
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	
<b>TOTAL</b>	<b>24 414</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	28 342	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>28 342</b>	

**Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	607	100,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	607	100,00

## Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
<b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SOCOMA	57 016	391 962	99,00	1 401 582	1 330 582			1 426 992	10 770	37 128
CRLC	37 053	104 060	99,00	616 800	282 800			173 042	-4 495	29 848
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
<b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b>										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires