RCS : POITIERS
Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00784
Numéro SIREN : 518 812 599
Nom ou dénomination : ELYOTARA

Ce dépôt a été enregistré le 22/04/2024 sous le numéro de dépôt 1906

CABINET
PAILLET EXPERTISE

Expertise comptable | Conseil | Audit

n° de dépôt 22 AVR. 2024 n° de gestion 2918794

n° de facture n° de chrono

SARL ELYOTARA

Conseil pour les affaires et autres conseils de gestion

10 bis route de Dissay
86130 ST GEORGES LES BAILLARGEAUX

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

fiteco.com

24 Rue Victor Grignard

86000 POITIERS
Tél : 0549628662
E.mail : poitiers@fiteco.com

Siren : 518812599

Bilan Actif

	30/11/2023			30/11/2022
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	2 863 416,00		2 863 416,00	2 863 416,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	**2 863 416,00**		**2 863 416,00**	**2 863 416,00**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et 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 D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	80 400,00		80 400,00	60 000,00
Autres créances	458 139,57		458 139,57	291 525,62
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	87 950,02		87 950,02	120 220,88
Charges constatées d'avance (3)				
ACTIF CIRCULANT (II)	**626 489,59**		**626 489,59**	**471 746,50**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	**3 489 905,59**		**3 489 905,59**	**3 335 162,50**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

		30/11/2023	30/11/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 1 160 500,00)		1 160 500,00	1 160 500,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		126 050,00	126 050,00
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		330 293,74	218 657,03
Report à nouveau		166,02	166,02
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**12 741,92**	**111 636,71**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		60 069,98	47 106,24
CAPITAUX PROPRES	(I)	**1 689 821,66**	**1 664 116,00**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS	(III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		409 829,26	521 792,57
Emprunts et dettes financières divers		1 374 515,19	1 134 905,44
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		916,99	900,00
Dettes fiscales et sociales		14 131,41	12 757,41
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		691,08	691,08
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
DETTES	(IV)	**1 800 083,93**	**1 671 046,50**
Écarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GÉNÉRAL	(I à V)	**3 489 905,59**	**3 335 162,50**

(1)	Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	30/11/2023			30/11/2022
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	67 000,00		67 000,00	50 000,00
Chiffres d'affaires nets	**67 000,00**		**67 000,00**	**50 000,00**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				2 250,10
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			**67 000,00**	**52 250,10**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			6 488,80	6 603,11
Impôts, taxes et versements assimilés			674,00	595,17
Salaires et traitements			78 057,92	83 236,31
Charges sociales				
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			0,65	0,10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**85 221,37**	**90 434,69**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			**-18 221,37**	**-38 184,59**
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)			91 857,18	178 000,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			**91 857,18**	**178 000,00**
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			47 930,15	31 734,91
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			**47 930,15**	**31 734,91**
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			**43 927,03**	**146 265,09**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			**25 705,66**	**108 080,50**

Compte de Résultat (suite)

	30/11/2023	30/11/2022
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		17 297,77
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		**17 297,77**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	12 963,74	13 741,56
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**12 963,74**	**13 741,56**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	**-12 963,74**	**3 556,21**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**158 857,18**	**247 547,87**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**146 115,26**	**135 911,16**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	**12 741,92**	**111 636,71**
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

SARL ELYOTARA

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/11/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/11/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 489 905,59 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 12 741,92 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/03/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements dérogatoires : ils sont calculés par différence entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique des biens concernés par cette méthode.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

SARL ELYOTARA

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 2 863 416 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*2 863 416*			*2 863 416*
TOTAL	*2 863 416*			*2 863 416*

3.2 - Etat des créances = 538 540 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	*538 540*	*538 540*	
TOTAL	*538 540*	*538 540*	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 99 628 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*80 400*
Autres créances	*19 228*
Disponibilités	
TOTAL	*99 628*

SARL ELYOTARA

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 160 500 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*232100*	*5,00*	*1 160 500*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*232100*	*5,00*	*1 160 500*

4.2 - Provisions = 60 070 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	*47 106*	*12 964*			*60 070*
Provisions pour risques & charges					
TOTAL	*47 106*	*12 964*			*60 070*

4.3 - Etat des dettes = 1 800 084 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*409 829*	*409 829*		
Dettes financières diverses	*1 374 515*	*1 374 515*		
Fournisseurs	*917*	*917*		
Dettes fiscales & sociales	*14 131*	*14 131*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*691*	*691*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*1 800 084*	*1 800 084*		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 39 569 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	*1 877*
Emprunts & dettes financières div.	*36 044*
Fournisseurs	*917*
Dettes fiscales & sociales	*731*
Autres dettes	
TOTAL	*39 569*

SARL ELYOTARA

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 67 000 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*67 000*	*100,00 %*
TOTAL	*67 000*	*100,00 %*

5.2 - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Incidence fiscale du dérogatoire	Montant
Résultat net de l'exercice	*12 742*
Impôts sur les bénéfices	
Résultat comptable avant impôts	*12 742*
Variation des prov. réglementées	*12 964*
Résultat hors impôts et dérogatoire	*25 706*

SARL ELYOTARA

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

SARL ELYOTARA

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 99 628 E

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		*80 400*
Clients - fact. a etablir	(418100)	*80 400*
Autres créances :		*19 228*
Int cct associes a recevoir	(455870)	*19 228*
TOTAL		*99 628*

8.2 - Charges à payer = 39 569 E

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :		*1 877*
Interets courus s/empt	(168840)	*1 877*
Emprunts & dettes financières diverses :		*36 044*
Int cct associe a payer	(455800)	*36 044*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		*917*
Fournisseurs - fact.non parvenues	(408100)	*917*
Dettes fiscales et sociales :		*731*
Org. soc. autres charges a payer	(438600)	*57*
Cfe	(448602)	*674*
TOTAL		*39 569*

SARL ELYOTARA

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/11/2023 12 mois	30/11/2022 12 mois	30/11/2021 12 mois	30/11/2020 12 mois	30/11/2019 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*1 160 500*	*1 160 500*	*1 160 500*	*1 260 500*	*1 260 500*
b) Nombre d'actions émises	*252 100*	*252 100*	*252 100*		
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*67 000*	*50 000*	*123 000*		*50 000*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*25 706*	*108 081*	*25 684*	*-65 943*	*158 464*
c) Impôt sur les bénéfices			*806*		*4 106*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*25 706*	*108 081*	*24 878*	*-65 943*	*154 358*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*12 742*	*111 637*	*4 364*	*-65 943*	*139 906*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*0*	*0*	*0*		
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*0*	*0*	*0*		
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*78 058*	*83 236*	*66 726*	*26 500*	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)				*1 195*	

Observations complémentaires

SARL ELYOTARA

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Présenté en Euro

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 consentis 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.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
XAG	*150 000*		*98*	*980 000*	*980 000*	*225 120*		*1 450 392*	*32 716*	
LE ROUGE BASILIC	*120 000*		*100*	*743 807*	*743 807*	*268 416*		*893 096*	*30 494*	
F J S M	*37 000*		*100*	*677 248*	*677 248*	*207 485*		*1 018 645*	*68 936*	
ABONDANCE 86	*50 000*		*100*	*50 000*	*50 000*			*544 604*	*-56 684*	
CHP 86	*50 000*		*100*	*50 000*	*50 000*			*440 845*	*40 847*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SCI FAMILYO	*152*		*100*	*280 000*	*280 000*			*53 838*	*5 366*	
SCI LES DEUX ROIS	*10 000*		*100*	*9 980*	*9 980*				*-4 282*	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SARL ELYOTARA

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Des comptes annuels présenté en Euro

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet PAILLET EXPERTISE, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par SARL ELYOTARA,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 30/11/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	*3 489 906*
Chiffre d'affaires hors taxes	*67 000*
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	*12 742*

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
  vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
  établissement du tableau de financement,
  contrôle des existants en caisse.

Le présent compte rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour PAILLET EXPERTISE
Fait à POITIERS le 20/02/2024

ELYOTARA
Société à responsabilité limitée au capital de 1 260 500 euros
Siège social : 10 bis route de Dissay
86130 ST GEORGES LES BAILLARGEAUX
518 812 599 RCS POITIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 AVRIL 2024

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2023 s'élevant à 12 741,92 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 12 741,92 euros

A porter en totalité au compte « autres réserves » dont le solde s'élève ainsi à 343 035,66 euros

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 avril 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

