

Compte de Résultat 1/2

A. ROEY, le 15/03/24

Etat exprimé en euros

30/06/2023

		France	Exportation	15 mois	0 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue (Biens)					
	Production vendue (Services et Travaux)					
	Montant net du chiffre d'affaires					
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits					
Total des produits d'exploitation (1)						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock					
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock					
	Autres achats et charges externes			3 019		
	Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant					
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir					
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges					
	Total des charges d'exploitation (2)				3 019	
	RESULTAT D'EXPLOITATION				(3 019)	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

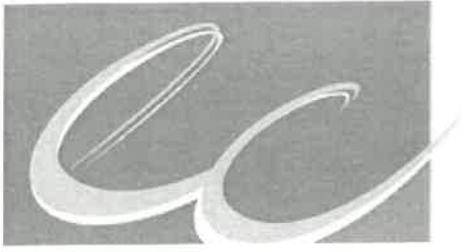
RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 019)	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	83 752	
	Total des produits financiers	83 752	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 249	
	Total des charges financières	4 249	
RESULTAT FINANCIER		79 503	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		76 484	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		83 752	
TOTAL DES CHARGES		7 267	
RESULTAT DE L'EXERCICE		76 484	

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



RH FACTOR SAS
20 bd Laromiguière
12000 RODEZ

COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ARTICLE L. 145-1

A RODEZ le 15/03/24

COMPTES ANNUELS

Exercice du 28/03/2022 au 30/06/2023

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **RH FACTOR SAS** relatifs à l'exercice du **28/03/2022** au **30/06/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	395 196	euros
Chiffre d'affaires :	0	euros
Résultat net comptable :	76 484	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à OLEMPS

Signature



certifié conforme

Bilan Actif

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

30/06/2023

A. RODEZ

15/03/24

Etat exprimé en euros

		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	87		87		
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	87		87	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	340 819		340 819		
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	54 290		54 290		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	395 109		395 109	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		395 196		395 196	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	317 600	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	76 484	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	394 084	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 075	
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	36		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 111	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	395 196	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	76 484,46	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 111	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

RH FACTOR
Société par actions simplifiée au capital de 317.600 €
Siège Social : 20 Boulevard Laromiguière à RODEZ (12000)
RCS RODEZ 912 298 064
(la « Société »)

RODEZ 15/03/24

DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES DU 24 OCTOBRE 2023

Les soussignés, seuls associés de la Société telle qu'identifiée en tête des présentes, à savoir :

- La société **CG INVEST** ;
- Monsieur Nicolas **FRUGNAC** ;
- Monsieur Ghislain **GARCIA** ;
- La société **HTGI** ;
- Monsieur Damien **MARC** ;
- Madame Nathalie **PLAT ép. SOLAZZI** ;
- Monsieur Marc **SAHUT** ;

(les « Associés »)

Seuls et uniques associés détenant ensemble la totalité des 317.600 actions représentant le capital social de la Société.

Déclarant avoir été suffisamment informés des décisions sur lesquelles ils sont appelés à se prononcer aujourd'hui,

Ont pris ensemble, conformément aux articles L. 227-9 et suivants du Code de commerce et aux statuts de la Société, les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

- Présentation du rapport du Président,
- Approbation des comptes sociaux et quitus aux administrateurs,
- Affectation du résultat de l'exercice échu,
- Pouvoirs.

1. PRESENTATION DU RAPPORT DU PRESIDENT

Le Président prend la parole pour rappeler les faits marquants de l'exercice écoulé et rendre compte de l'activité de la société.

Les comptes sociaux sont alors exposés par Marc SAHUT.

Monsieur Cyril GASPARETTO dresse un état des perspectives.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions.

2. VOTE DES RESOLUTIONS

• **Vote :**

Le Président soumet au vote les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RÉOLUTION – APPROBATION DES COMPTES SOCIAUX ET QUITUS AUX ADMINISTRATEURS

Après présentation du rapport du président sur l'exercice clos le 30 juin 2023 -approuve dans toutes leurs parties les comptes, le bilan, le compte de résultat et l'annexe aux comptes de l'exercice écoulé, tels qu'ils lui ont été présentés ainsi que la gestion de la société telle qu'elle ressort de l'examen desdits comptes et rapport.

Elle approuve, en conséquence, les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ce rapport.

Elle donne quitus aux administrateurs de l'exécution de leur mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RÉOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter la somme de 76 484, 46 €, représentant le bénéfice comptable de l'exercice 2023, comme suit :

-	Réserve légale (5 %)	3 824,22 €
-	Réserve statutaire (100 % des 95 % restants),	72 660,24 €

Le total des sommes nettes distribuées sera ainsi à : 0 €.

Il n'y aura pas de mise en paiement de dividendes.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Conformément à la loi, sont mentionnés ci-après les intérêts statutaires mis en paiement au titre des trois derniers exercices.

Date clôture exercice	Nombre de titres rémunérés	Dividendes (montant)
30/06/2022	117 600 actions	0.00 €
30/06/2021	Néant	0.00 €
30/06/2020	Néant	0.00 €

TROISIEME RÉOLUTION – POUVOIRS POUR LES FORMALITES

Les Associés, à l'unanimité confèrent tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance.

Le Président
CG INVEST
Représentée par Cyril GASPAROTTO

RH FACTOR
Société par actions simplifiée au capital de 317.800 €
Siège Social : 20 Boulevard Laromiguière à RODEZ (12000)
RCS RODEZ 912 298 064
(La « Société »)

RODEZ, 15/03/24

RAPPORT DU PRESIDENT EN VUE DES DECISIONS UNANIMES DES ASSOCIES

24 OCTOBRE 2023

Chers Associés,

Nous avons l'honneur de vous réunir à l'occasion des décisions prises par l'ensemble des associés de la Société à l'effet de délibérer sur les points suivants :

- Présentation du rapport du Président,
- Approbation des comptes sociaux et quitus aux administrateurs,
- Charges et dépenses non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice échu,
- Pouvoirs.

1. ACTIVITE DE LA SOCIETE

La société, créée en avril 2022, a clôturé son premier exercice social au 30 juin 2023.

La société a, conformément à son objet social, pris des participations dans différentes filiales de promotion immobilière de la société ECLISSE PROMOTION.

Ainsi, ces prises de participation ont été effectuées à hauteur de 20 % des parts d'ECLISSE PROMOTION dans le respect des critères définis dans différents pactes liant les associés entre eux.

Ainsi, la société a pris des parts dans les sociétés suivantes, comme ci-après :

- **SNC CARRE D'ART** : acquisition de 72 parts à 0,25 € en date du 28/03/2022 sur un capital de 100€, soit une participation à hauteur de 18%,
- **SARL PARHELIE** : acquisition de 15 parts à 1 € en date du 03/11/2022 sur un capital de 100 €, soit une participation à hauteur de 15 %,
- **SNC 34 BD DE LA GARE** : acquisition de 72 parts à 0,25 € en date du 25/11/2022 sur un capital de 100 €, soit une participation à hauteur de 18%,
- **SCCV LES IDYLLES** : acquisition de 72 parts à 0,25 € en date du 17/03/2023 sur un capital de 100 €, soit une participation à hauteur de 18 %,
- **SCCV FAUST & MARGUERITE** : acquisition de 72 parts à 0,25 € en date du 17/03/2023 sur un capital de 100 €, soit une participation à hauteur de 18 %.

Un point est fait en séance sur l'état d'avancement des différentes opérations précitées.

2. PRISES DE PARTICIPATIONS OU CESSIONS SIGNIFICATIVES

2.1 Prises de participations

- Cf. 1

2.2 Cessions de participations

Néant

2.3 Informations concernant le capital social

Par assemblée générale extraordinaire en date du 25 octobre 2022, il a été procédé à une augmentation de capital afin de renforcer les capacités financières de la société en vue de permettre son développement.

Ainsi, le capital social a passé de 117 600 € à 317 600 € (émission de 200 000 actions d'une valeur unitaire d'1 euro).

3. LES RESULTATS FINANCIERS

3.1 Soldes intermédiaires de gestion

Les comptes sont arrêtés au 30/06/2023 relatifs au premier exercice du 28/03/22 au 30/06/23.

Le résultat d'exploitation est négatif. Les charges enregistrées sont :

- Les honoraires pour 618 €
- Les frais d'actes pour 1 144 €
- Les frais bancaires pour 1 257 €

Le résultat financier est composé :

- Des dividendes de l'opération Carré d'Art ont été perçus pour 83 752 €
- Des pertes pour l'opération du Boulevard de la Gare ont été enregistrées pour 4 249 €

Le résultat comptable est de 76 484 €.

3.2 Bilan

Pour ce qui est du bilan, les observations porteront sur les points suivants :

➤ À l'actif :

- Le total de l'actif immobilisé net est de 87 € correspondant aux titres souscrits.
- En ce qui concerne les créances, leur montant s'élève à 340 819 €. Elles sont composées des comptes courants reprenant les sommes versées aux différentes participations.
- La trésorerie s'établit à 54 290 € à la date d'arrêt.

Il a été convenu de maintenir un fonds de roulement de trésorerie sur l'exercice à venir un montant de 20 000 € établi sur la base d'un calcul d'un IS théorique issu de la neutralisation des retraitements fiscaux.

➤ Au passif :

- Les fonds propres sont de 394 084 €.

Enfin, le total du bilan s'établit à 395 196 €.

3.3 Résultats financiers des 5 derniers exercices

Ce tableau sur ce premier exercice ne peut être renseigné.

3.4 Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter la somme de 76 484, 46 €, représentant le bénéfice comptable de l'exercice 2023, comme suit :

- Réserve légale (5 %)	----	3 824,22 €
- Réserve statutaire (100 % des 95 % restants),	----	72 660,24 €

Le total des sommes nettes distribuées sera ainsi à : 0 €.

Il n'y aura pas de mise en paiement de dividendes.

Conformément à la loi, sont mentionnés ci-après les intérêts statutaires mis en paiement au titre des trois derniers exercices.

Date clôture exercice	Nombre de titres rémunérés	Dividendes (montant)
30/06/2022	117 600 actions	0.00 €
30/06/2021	Néant	0.00 €
30/06/2020	Néant	0.00 €

4. EVENEMENTS POST CLÔTURE

Néant

5. LES PERSPECTIVES

De nouvelles prises de participations sont envisagées et nécessiteront de nouveaux investissements sur l'exercice à venir.

CG INVEST
Président
Représentée par Cyril GASPAROTTO

Evènements significatifs de l'exercice

A. RODEZ, 15/08/24

Etat exprimé en euros

Constitution de la société RH Factor

La société a débuté son activité en date du 08/04/2022 et clôture son exercice le 30/06/2023. Le premier exercice a une durée de 15 mois.

Evènements postérieurs à la clôture

Etat exprimé en euros

Aucun évènement postérieurs à la clôture de l'exercice n'est à signaler.

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	340 819	340 819		
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		340 819	340 819	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		340 819		

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 075	1 075		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	36	36			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 111	1 111		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer	
---------------------------	--

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

	30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	317 600,00	1,0000	317 600,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	317 600,00	1,0000	317 600,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--	--	--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC 34 Boulevard de la gare	100	100	18,00	18	18
SCCV Faust et Margueritte	100	100	18,00	18	18
SNC Carré d'art	100	(20 472)	18,00	18	18
SARL Parhelie	100	100	15,00	15	15
SCCV Les Idylles	100	(49 891)	18,00	18	18
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SNC 34 Boulevard de la gare	73 701		101 287	(23 603)	
SCCV Faust et Margueritte	64 214			(13 435)	
SNC Carré d'art	83 752		2 994 560	485 660	83 752
SARL Parhelie	79 613			(45 840)	
SCCV Les Idylles	39 539			10 610	
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Produits et Charges exceptionnels au 30/06/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	28/03/2022	15	mois	Variations	%
	30/06/2023	mois			
Capital souscrit non appelé					
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	87	0,02		87	
Autres participations	87	0,02		87	
TITRES DE PARTICIPATIONS	87	0,02		87	
TOTAL III - Actif Circulant NET	395 109	99,98		395 109	
Autres créances	340 819	86,24		340 819	
COMPTE COURANT - SNC 34 BD GARE	73 701	18,65		73 701	
COMPTE COURANT - SARL PARHELIE	79 613	20,15		79 613	
COMPTE COURANT - SNC CARRE D'ART	83 752	21,19		83 752	
COMPTE COURANT - SCCV LES IDYLLES	39 539	10,00		39 539	
COMPTE COURANT - SCCV FAUST ET MARGUERIT	64 214	16,25		64 214	
Disponibilités	54 290	13,74		54 290	
BANQUE CIC	54 290	13,74		54 290	
TOTAL DUBILAN ACTIF	395 196	100,00		395 196	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	28/03/2022	15	mois	mois	Variations	%
	30/06/2023	mois				
TOTAL I - Capitaux propres	394 084	99,72			394 084	
Capital Social ou individuel	317 600	80,37			317 600	
CAPITAL SOCIAL	317 600	80,37			317 600	
Résultat de l'exercice	76 484	19,35			76 484	
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	1 111	0,28			1 111	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 075	0,27			1 075	
Collectif fournisseurs créditeurs	1 075	0,27			1 075	
Autres dettes	36	0,01			36	
DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	36	0,01			36	
TOTAL DUBILAN PASSIF	395 196	100,00			395 196	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	28/03/2022	15	mois	Variations	%
	30/06/2023	mois			
Total des produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue Biens					
Production vendue Services + Travaux					
Montant net du chiffre d'affaires					
Total des charges d'exploitation	3 019			3 019	
Autres achats et charges externes	3 019			3 019	
HONORAIRES	618			618	
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	1 144			1 144	
FRAIS BANCAIRES	1 257			1 257	
Résultat d'exploitation	(3 019)			(3 019)	
Total des produits financiers	83 752			83 752	
Produits financiers de participations	83 752			83 752	
PRODUITS DE PARTICIPATION	83 752			83 752	
Total des charges financières	4 249			4 249	
Intérêts et charges assimilées	4 249			4 249	
AUTRES CHARGES FINANCIERS	4 249			4 249	
Résultat financier	79 503			79 503	
Résultat courant avant impôts	76 484			76 484	
Total des produits exceptionnels					
Total des charges exceptionnelles					
Résultat exceptionnel					
Résultat de l'exercice	76 484			76 484	

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	28/03/2022 30/06/2023	15 mois	mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES					
Ventes de marchandises - Achats de marchandises - Variation stocks de marchandises					
MARGE COMMERCIALE					
Production vendue : Biens + Production vendue : Travaux + Production vendue : Services + Variation production stockée + Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE					
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE					
- Achats stockés approvisionnement - Variation des stocks et approvisionnement - Achats de sous-traitance - Achats non stockés - Autres charges externes		3 019			3 019
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS		3 019			3 019
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE		(3 019)			(3 019)
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes sur rémunérations - Autres impôts et taxes - Salaires et traitements - Charges sociales					
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		(3 019)			(3 019)
+ Reprises sur amortissements et provisions + Autres produits d'exploitation + Transfert de charges d'exploitation - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions - Autres charges de gestion courante					
RÉSULTAT EXPLOITATION		(3 019)			(3 019)
+ Quote-part sur opérations en commun + Produits financiers		83 752			83 752
- Quote-part sur opérations en commun - Charges financières		4 249			4 249
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		76 484			76 484
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles					
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL					
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices					
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		76 484			76 484

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **395 196** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **83 752** euros et un total **charges** de **7 267** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **76 484** euros.

L'exercice considéré débute le **28/03/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **15** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations Financières

Les immobilisations financières sont principalement constituées de titres de participations. Elles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'utilité de ces titres est inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							