

Bilan Actif

		31/10/2023			31/10/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	27 676,00	4 551,16	23 124,84	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				27 676,00
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	155 138,52	143 386,25	11 752,27	30 727,90
	Autres immobilisations corporelles	290 247,24	157 076,05	133 171,19	108 813,18
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 250,00		13 250,00	13 250,00
TOTAL (II)		486 311,76	305 013,46	181 298,30	180 467,08
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	205 184,72		205 184,72	362 088,39
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	673 078,41	104 162,16	568 916,25	444 219,11
	Autres créances	23 613,65	379,82	23 233,83	77 448,31
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	40 518,03		40 518,03	152 784,27
	Charges constatées d'avance	6 968,84		6 968,84	9 061,36
	TOTAL (III)	949 363,65	104 541,98	844 821,67	1 045 601,44
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 435 675,41	409 555,44	1 026 119,97	1 226 068,52

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/10/2023	31/10/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	78 000,00	78 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	7 800,00	7 800,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	281 469,35	274 472,15
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	23 299,41	6 997,20
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	390 568,76	367 269,35
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)	373 898,48	505 680,37
	Emprunts et dettes financières divers	4 254,96	14 244,70
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 473,22	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 056,02	257 217,81
	Dettes fiscales et sociales	88 197,44	68 985,20
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	12 671,09	12 671,09
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	635 551,21	858 799,17
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 026 119,97	1 226 068,52
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	23 299,41	6 997,20
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	440 368,76	529 906,35
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

7 Loc

Société par Actions Simplifiée au capital de 78 000,00 euros

Siège social : 4, Rue Denis Papin

35230 SAINT ARMEL

833 265 242 RCS RENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 AVRIL 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 octobre 2023** s'élevant à 23 299,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

23 299,41 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 304 768,76 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 avril 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président

Certifiés conformes

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 026 120** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 264 167** euros et un total **charges** de **2 240 868** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **23 299** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2022** et finit le **31/10/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Règles et méthodes comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus pour les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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 difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Achats

Règles et Méthodes Comptables

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/10/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	27 676,00					27 676,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 676,00					27 676,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	151 933,11		7 215,66		4 010,25	155 138,52
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	206 886,57		148 475,64		73 063,18	282 299,03
	Matériel de bureau, mobilier	7 948,21					7 948,21
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	366 767,89		155 691,30		77 073,43	445 385,76
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	13 250,00					13 250,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 250,00					13 250,00
TOTAL		407 693,89		155 691,30		77 073,43	486 311,76

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres		4 551,16		4 551,16
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		4 551,16		4 551,16
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	121 205,21	22 181,04		143 386,25
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	105 152,81	49 266,39	360,12	154 059,08
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	868,79	2 148,18		3 016,97
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	227 226,81	73 595,61	360,12	300 462,30
TOTAL		227 226,81	78 146,77	360,12	305 013,46

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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							

Créances et Dettes

		31/10/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	13 250,00	13 250,00	
	Clients douteux ou litigieux	128 485,63	128 485,63	
	Autres créances clients	544 592,78	544 592,78	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 541,32	16 541,32	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	921,85	921,85	
	Débiteurs divers	6 150,48	6 150,48	
	Charges constatées d'avances	6 968,84	6 968,84	
TOTAL DES CREANCES		716 910,90	716 910,90	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		921,85		

		31/10/2023	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)	373 898,48	180 189,25	193 709,23	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	155 056,02	155 056,02		
	Personnel et comptes rattachés	4 981,93	4 981,93		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 494,86	8 494,86		
	Impôts sur les bénéfices	4 307,00	4 307,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	69 001,17	69 001,17		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 412,48	1 412,48		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 254,96	4 254,96		
	Autres dettes	12 671,09	12 671,09		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		634 077,99	440 368,76	193 709,23	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		54 437,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		186 092,73			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		4 254,96			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	129 656	53 472	76 185	142,4
Autres créances	5 771	3 139	2 632	83,85
TOTAL	135 427	56 611	78 817	139,2

Produits à recevoir (détail) au 31/10/2023

Libellé	Montant
ANP- Bonification 2023	4 800
ANP-JCB Octobre 2023 Mini pelle 830	971
FAE-Air 8	11 520
FAE- Factures du 01.11.2023	71 754
FAE-Efcat Location 10/2023 F21562248	1 499
FAE-11.2023 ART TELECOM	1 678
FAE-Air 8	43 206
Totalisation	135 427

Charges à payer (avec détail)

	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	319	445	(126)	-28,32
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 765	14 098	(12 333)	-87,48
Dettes fiscales et sociales	8 082	5 040	3 042	60,36
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	10 167	19 583	(9 416)	-48,08

Charges à payer (détail) au 31/10/2023

Libellé	Montant
FNP- Epandeuse tractée report Covid	1 765
CAP - Charges à payer cotisation sociale repos 23	1 973
CAP - Charges à payer repos 2023	4 982
CAP - CFE 2023	574
Intérêts C.N.E. 8	76
Intérêts C.N.E. 7	191
Intérêts C.N.E. 6	10
Intérêts C.N.E. 5	
Intérêts C.N.E. 4	1
Intérêts C.N.E. 3	2
Intérêts C.N.E. 2	1
Intérêts C.N.E. 10	19
Intérêts C.N.E. 9	19
CVAE 2023 à payer	249
TA à payer	80
FCP à payer	223
Totalisation	10 167

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/10/2023	31/10/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	6 969	9 061	(2 093)	-23,09
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	6 969	9 061	(2 093)	-23,09

Charges constatées d'avance (détail) au 31/10/2023

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - JCB Mini pelle 2887830 11/2023			809		
CCA - Mini Pelle 2888058 11/2023			775		
CCA - Mini pelle 2888059 11/2023			775		
CCA - Mini Pelle 2888062 11/2023			775		
CCA - Mini Pelle 02888212 11/2023			775		
CCA - Mini Pelle 02888062 12/2023			775		
CCA - Mini Pelle 02888212 12/2023			775		
CCA- Pouey 11-02/2024			879		
CCA- Mini pelle 2761135 11/2023			629		
Totalisation			6 969		

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/10/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				678 556,91	678 556,91
	Dotation exercice				365 443,80	365 443,80
	TOTAL				1 044 000,71	1 044 000,71
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				765 216,93	765 216,93
	Redevances Exercice				440 588,22	440 588,22
	TOTAL				1 205 805,15	1 205 805,15
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				475 963,00	475 963,00
	entre 1 et 5 ans				355 660,00	355 660,00
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				831 623,00	831 623,00
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				4 226,60	4 226,60
	entre 1 et 5 ans				32 008,21	32 008,21
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				36 234,81	36 234,81
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Capital social

		31/10/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		975,00	80,0000	78 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		975,00	80,0000	78 000,00