

SASU EM INVEST

Comptes annuels Bilan au 30/06/2023

, Route de la Réauté
50160 MOYON VILLAGES
SIRET : 91539422500014



Signé électroniquement le 13/10/2023 par
Catherine Le Marchand

IN EXTENSO CAEN
9, rue Ferdinand Buisson
14654 Carpiquet cedex

Tél : 02 31 440 440
Fax : 02 31 535 200

In Extenso
signature électronique

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 08/07/2022 au 30/06/2023			
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)				
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 *			5 224	
Impôts, taxes et versements assimilés			176	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			5 401	
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-5 400	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			16 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			16 000	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 328	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			2 328	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			13 672	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			8 271	

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 08/07/2022

Au 30/06/2023

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions 253

TOTAL (VIII) 253**RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) -253**

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) 16 000**TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) 7 982****BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) 8 018**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SASU EM INVEST

Comptes annuels Bilan au 30/06/2023

, Route de la Réauté
50160 MOYON VILLAGES
SIRET : 91539422500014



Signé électroniquement le 13/10/2023 par
Catherine Le Marchand

IN EXTENSO CAEN
9, rue Ferdinand Buisson
14654 Carpiquet cedex

Tél : 02 31 440 440
Fax : 02 31 535 200

In Extenso
signature électronique

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2023	Net
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				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	149 535		149 535	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	149 535		149 535	
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				
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	17 639		17 639	
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	17 639		17 639	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	167 175		167 175	

Bilan Passif

	Net	Net
	Au 30/06/2023	
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	10 000	10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	8 018	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	253	
TOTAL (I)	18 271	
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	2 328	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	131 200	
Emprunts et dettes financières diverses	15 000	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	148 903	
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	167 175	
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

EM INVEST

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : 275, route de la Réauté - MOYON 50860 MOYON VILLAGES
915 394 225 RCS COUTANCES

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 DECEMBRE 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 juin 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 8 018,09 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 018,09 €
A la réserve légale <i>qui est ainsi intégralement dotée à 1 000 €</i>	1 000,00 €

Le solde en totalité au compte "autres réserves" <i>qui s'élève ainsi à 7 018,09 €.</i>	7 018,09 €

L'associé unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme

Erwin MAHE
Président



SASU EM INVEST

Comptes annuels Bilan au 30/06/2023

, Route de la Réauté
50160 MOYON VILLAGES
SIRET : 91539422500014



Signé électroniquement le 13/10/2023 par
Catherine Le Marchand

IN EXTENSO CAEN
9, rue Ferdinand Buisson
14654 Carpiquet cedex

Tél : 02 31 440 440
Fax : 02 31 535 200

In Extenso
signature électronique

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

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 167 175 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 8 018 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 08/07/2022 au 30/06/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	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				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				149 535
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				149 535
TOTAL GENERAL				149 535
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
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				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				149 535
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			149 535	
TOTAL GENERAL			149 535	

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
Matériel de transport
Matériel de bureau et informatique, mobilier
Emballages récupérables et divers

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

TOTAL GÉNÉRAL

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 dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode 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.	253						253
TOTAL GÉNÉRAL	253						253
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	253	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			253

	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					

Liste des filiales et participations - Participation (10 à 50%)

Identification	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
Liste des filiales et participations (plus de 10% uniquement)					
SAS AS3V	8 000	20.00	147 360		776 029
AVENUE DE BISCHWILLER	-----	-----	-----	-----	-----
14500 VIRE NORMANDIE	333 791	16 000	147 360		81 722