

RCS : MONTLUCON

Code greffe : 0303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1972 B 00021

Numéro SIREN : 917 250 219

Nom ou dénomination : A.J. REYT ET FILS SAS

Ce dépôt a été enregistré le 17/05/2024 sous le numéro de dépôt 540

Désignation de l'entreprise : SAS A.J.REYT ET FILS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 9 RUE HECTOR BERLIOZ		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 9 1 7 2 5 0 2 1 9 0 0 0 4 0		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31102023						
		N-1 31102022						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	52 671	51 665	1 006	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	49 839		49 839	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	6 098		6 098	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ	160 892	75 000	85 893	95 495
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	212 811	176 448	36 363	27 091
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	818 029	592 755	225 274	240 093
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	3 049		3 049	3 049
		Autres participations	CU	CV	1 805		1 805	24 305
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	6 500		6 500	6 500
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	11 102		11 102	10 668
	TOTAL (II)		BJ	BK	1 322 795	895 867	426 928	463 137
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU	1 107 541	126 193	981 348	969 371
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 139 027	27 804	1 111 223	1 114 483
		Autres créances (3)	BZ	CA	115 955	4 024	111 931	108 517
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	152		152	152
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	2 428 563		2 428 563	2 059 530	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	57 165		57 165	57 565	
	TOTAL (III)	CJ	CK	4 848 404	158 021	4 690 383	4 309 619	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	6 171 200	1 053 889	5 117 311	4 772 756	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an : CR	44 662	
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Copie certifiée conforme à l'original.

le 29/04/2024

Désignation de l'entreprise		SAS A.J.REYT ET FILS		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 50 400)	DA	50 400	50 400	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	12 000	12 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	440 601	440 601	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	2 433 716	2 249 311	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	603 020	484 406	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TO TAL (I)	DL	3 539 736	3 236 717	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TO TAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	171 307	212 651	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	2 157	2 157	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	770 541	713 647	
	Dettes fiscales et sociales	DY	384 594	358 200	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	6 845	6 845	
	Autres dettes	EA	242 131	242 540	
Compte régul.	EB				
	TO TAL (IV)	EC	1 577 575	1 536 040	
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	5 117 311	4 772 756	
RENVOS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 445 278	1 364 732	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexes

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 **5 117 311 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **8 002 466 euros** et un total charges de **7 399 446 euros**, dégageant ainsi un résultat de **603 020 euros**.

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

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.

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

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

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 31/10/202
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	107 432		1 176			108 608
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	107 432		1 176			108 608
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	160 892					160 892
	Instal technique, matériel outillage industriels	192 979		19 831			212 811
	Instal, agencement, aménagement divers	366 876		1 803			368 679
	Matériel de transport	256 970		10 000		11 823	255 147
	Matériel de bureau, mobilier	145 215		48 988			194 202
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 122 932		80 622		11 823	1 191 732
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	3 049					3 049
	Autres participations	30 805				22 500	8 305
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	10 668		433			11 102
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	44 522		433		22 500	22 456
TOTAL		1 274 886		82 232		34 323	1 322 795

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/10/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	51 495	170		51 665
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	51 495	170		51 665
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	65 397	9 603		75 000
	Instal technique, matériel outillage industriels	165 889	10 559		176 448
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	269 479	15 410		284 888
	Matériel de transport	180 268	35 465	11 823	203 910
	Matériel de bureau, mobilier	79 222	24 735		103 956
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	760 254	95 771	11 823	844 202
TOTAL		811 749	95 942	11 823	895 867

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et a	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 Agencet 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/10/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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 { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	124 477	126 193	124 477	126 193
	Sur comptes clients	65 925	22 276	60 397	27 804
	Autres	4 024			4 024
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	194 426	148 469	184 874	158 021
TOTAL GENERAL		194 426	148 469	184 874	158 021
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			148 469	184 874	
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

		31/10/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	6 500		6 500
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 102		11 102
	Clients douteux ou litigieux	44 662		44 662
	Autres créances clients	1 094 365	1 094 365	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	100	100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	45 410	45 410	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	70 445	70 445	
	Charges constatées d'avances	57 165	57 165	
	TOTAL DES CREANCES	1 329 750	1 267 486	62 264
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		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)	171 307	39 010	117 707	14 590
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 157	2 157		
	Fournisseurs et comptes rattachés	770 541	770 541		
	Personnel et comptes rattachés	161 456	161 456		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	124 620	124 620		
	Impôts sur les bénéfices	460	460		
	Taxes sur la valeur ajoutée	77 858	77 858		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	20 199	20 199		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 845	6 845		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	242 131	242 131		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 577 575	1 445 278	117 707	14 590
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		41 343			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Stocks et En-cours

	31/10/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	1 107 541	1 093 848	13 693	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	1 107 541	1 093 848	13 693	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Fonds Commercial

	31/10/2023	Observations
Achetés avec protection juridique	16 300	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués	33 081	
Fonds commerciaux reçus en apport	457	
TOTAL	49 838	

--

Capital social

	31/10/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	3 150,00	16,0000	50 400,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	3 150,00	16,0000	50 400,00

TV QUATRE
Société d'Expertise Comptable

Page : 31

Nette

étrangères

Dividendes encaissés

Engagements financiers

	31/10/2023
EFFETS ESCOMPTEES NON ECHUS	

Engagements financiers

	31/10/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Cf. état Engagements financiers - Engagements en pensions, retraite et assimilés		213 824	
		213 824	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		213 824	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre des indemnités de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève aux environs de 213.824 € charges incluses. Ce montant n'est pas comptabilisé. La société a souscrit auprès de la Fédération Continentale un contrat au titre des IFC. L'épargne relative à ce contrat est de l'ordre de 217.000 € au 31.12.2023.

Détail - Autres engagements

Engagements financiers - Autres engagements	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Totalisation		

AJ REYT ET FILS**Société par actions simplifiée****au capital de 50 400 €****Siège social : 9 Rue Hector Berlioz, 03100 MONTLUCON****RCS MONTLUCON 917 250 219****ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE****DU 29 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 603 020 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	603 020 €
A titre de dividendes	300 000 €
Soit 95,24 € par action	
Le solde	303 020 €

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 736 736 €.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Octobre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 300 000 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 octobre 2020 :

200 000 €, soit 63,49 € par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 €

Exercice clos le 31 octobre 2021 :

250 000 €, soit 79,37 € par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 250 000 €

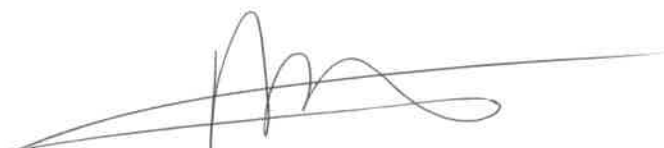
Exercice clos le 31 octobre 2022 :

300 000 €, soit 95,24 € par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 Avril 2024.

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

Certifié conforme
Le Président
Alain REYT



AJ REYT ET FILS

Société par actions simplifiée

au capital de 50 400 €

Siège social : 9 Rue Hector Berlioz, 03100 MONTLUCON

RCS MONTLUCON 917 250 219

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS
(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : AJ REYT ET FILS

Forme juridique : société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : RCS MONTLUCON 917 250 219

Représentée par Monsieur Alain REYT agissant en qualité de représentant légal

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 Octobre 2023

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

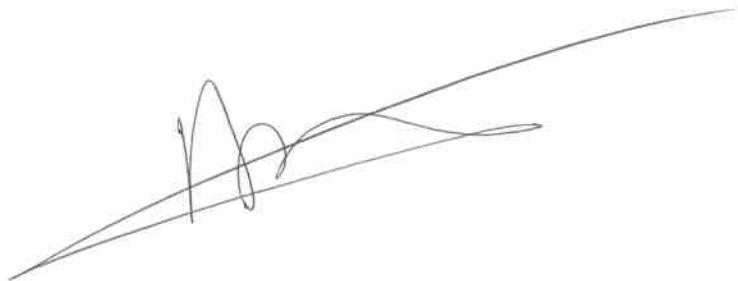
☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Alain REYT

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'Alain REYT', written over a light blue horizontal line.