

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

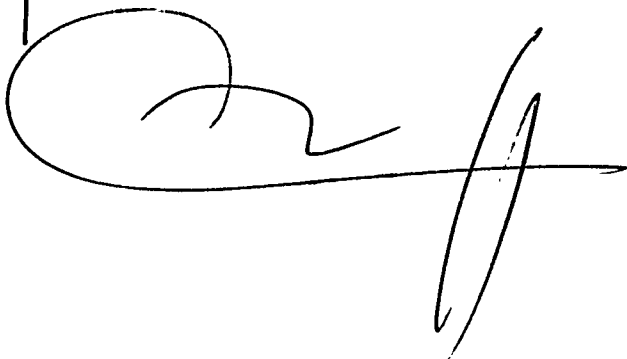
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 03480 Numéro SIREN : 850 565 904 Nom ou dénomination : 606 VALORISATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 19/06/2024 sous le numéro de dépôt B2024/026465

606 Valorisations
19 Place TOLOZAN
69001 LYON
04.72.14.07.14

Carlier excoeur

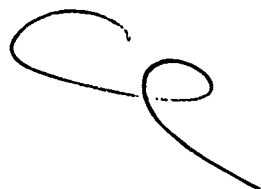


Handwritten signature and five empty square boxes for stamps or initials.

Etats Comptables et Fiscaux

30/09/2023

☐	☐	☐
	☐	☐



Handwritten signature.

Bilan et Compte de résultat

Bilan Actif

Période du 01/10/22 au 30/09/23

606 Valorisations

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 455 057		1 455 057	2 501 819
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	1 455 057		1 455 057	2 501 819
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	2 745		2 745	
Créances clients et comptes rattachés	22 674		22 674	237 353
Autres créances	47 130		47 130	782 349
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	72 549		72 549	1 019 703
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	430 993		430 993	161 373
Charges constatées d'avance	3 815		3 815	
TOTAL disponibilités et divers :	434 808		434 808	161 373
ACTIF CIRCULANT	1 962 414		1 962 414	3 682 895

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	1 962 414		1 962 414	3 682 895
----------------------	------------------	--	------------------	------------------

Bilan Passif

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 000	3 021
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	61 872	57 401
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	163 344	11 450
TOTAL situation nette :	335 216	171 872
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	335 216	171 872
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	736 750	1 285 103
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	178 098	1 593 000
Emprunts et dettes financières divers	459 420	2 505
TOTAL dettes financières :	1 374 268	2 880 608
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 186	534 485
Dettes fiscales et sociales	38 745	42 773
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		53 156
TOTAL dettes diverses :	252 931	630 415
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 627 198	3 511 023
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 962 414	3 682 895

Compte de Résultat (Première Partie)

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
Ventes de marchandises	1 460 600		1 460 600	751 750
Production vendue de biens				
Production vendue de services	59 626		59 626	43 266
Chiffres d'affaires nets	1 520 226		1 520 226	795 016
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2 300	1 572
Autres produits				4 907
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 522 526	801 496
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 153 191	669 626
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			132 613	80 735
Autres achats et charges externes				
TOTAL charges externes :			1 285 804	750 361
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			6 865	6 095
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2	541
CHARGES D'EXPLOITATION			1 292 670	756 997
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			229 856	44 499

Compte de Résultat (Seconde Partie)

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	229 856	44 499
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 979	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7 979	
RÉSULTAT FINANCIER	(7 977)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	221 878	44 499
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 291	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	4 291	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	4 291	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	62 825	33 049
TOTAL DES PRODUITS	1 526 819	801 496
TOTAL DES CHARGES	1 363 475	790 046
BÉNÉFICE OU PERTE	163 344	11 450

Annexe

Principes et conventions générales :

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.

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 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes :

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

EMPRUNTS OBLIGATAIRES

Au cours de l'exercice clos au 30/09/2020 la société a émis un emprunt obligataire d'un montant de 1 021 000 Euros. Cet emprunt est rémunéré au taux de 7% et a une durée de 37 mois. 500 000 Euros ont été remboursés au cours de l'exercice précédent. Le solde de 521 000 Euros a été remboursé au cours de cet exercice. L'emprunt est donc soldé.

Au cours de l'exercice clos au 30/09/2021 la société a émis un emprunt obligataire d'un montant de 700 000 Euros. Cet emprunt est rémunéré au taux de 7% et a une durée de 34 mois.

STOCKS

Les en-cours ont été valorisés aux coûts réels engagés au jour de la clôture. Les frais financiers ont été comptabilisés en stocks.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

État des Échéances des Créances et Dettes

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 674	22 674	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	36 889	36 889	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	10 241	10 241	
TOTAL de l'actif circulant :	69 804	69 804	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 815	3 815	

TOTAL GÉNÉRAL	73 619	73 619	
----------------------	---------------	---------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	736 750	736 750		
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	178 098	178 098		
- à plus d' 1 an à l'origine	(0)		(0)	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	214 186	214 186		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	31 646	31 646		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 902	4 902		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 197	2 197		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	459 420	459 420		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 627 198	1 627 198	(0)	
----------------------	------------------	------------------	------------	--

Composition du Capital Social

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	100000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100000	1

Charges à Payer

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	36 750
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 640
Dettes fiscales et sociales	2 197
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	47 587

Charges et Produits Constatés d'Avance

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 815	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 815	

Produits à Recevoir

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

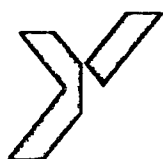
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	7 016
TOTAL	7 016

606 Valorisations

Devise d'édition EURO

	TOTAL	878 098
--	-------	---------



Youxta
Audit

606 VALORISATIONS

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2023

YOUXTA AUDIT
Société de commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon

SAS au capital de 20 000€
RCS LYON 392 958 047
APE 6920 Z

606 VALORISATIONS

Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros

Siège social : 19, Place Tolozan – 69001 LYON

RCS Lyon 850 565 904

**✓ Rapport
du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2023

YOUXTA AUDIT

Membre de la Compagnie
régionale de Lyon



606 VALORISATIONS
Comptes annuels
Exercice clos
le 30 Septembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société 606 VALORISATIONS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 606 VALORISATIONS relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code du commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées



606 VALORISATIONS

Comptes annuels

Exercice clos

le 30 Septembre 2023

précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes



606 VALORISATIONS

Comptes annuels

Exercice clos

le 30 Septembre 2023

ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



606 VALORISATIONS

Comptes annuels

Exercice clos

le 30 Septembre 2023

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Caluire-et-Cuire, le 19 mars 2024

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT

Membre de la Compagnie
régionale de Lyon

GEOFFROY JOLY, ASSOCIE

Bilan Actif

Période du 01/10/22 au 30/09/23

606 Valorisations

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	1 455 057		1 455 057	2 501 819
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	1 455 057		1 455 057	2 501 819
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	2 745		2 745	
Créances clients et comptes rattachés	22 674		22 674	237 353
Autres créances	47 130		47 130	782 349
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	72 549		72 549	1 019 703
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	430 993		430 993	161 373
Charges constatées d'avance	3 815		3 815	
TOTAL disponibilités et divers :	434 808		434 808	161 373
ACTIF CIRCULANT	1 962 414		1 962 414	3 682 895
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 962 414		1 962 414	3 682 895

Bilan Passif

Période du 01/10/22 au 30/09/23

606 Valorisations

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 100 000	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	10 000	3 021
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	61 872	57 401
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	163 344	11 450
TOTAL situation nette :	335 216	171 872
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	335 216	171 872
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	736 750	1 285 103
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	178 098	1 593 000
Emprunts et dettes financières divers	459 420	2 505
TOTAL dettes financières :	1 374 268	2 880 608
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	214 186	534 485
Dettes fiscales et sociales	38 745	42 773
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		53 156
TOTAL dettes diverses :	252 931	630 415
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 627 198	3 511 023
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 962 414	3 682 895

Compte de Résultat (Première Partie)

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
Ventes de marchandises	1 460 600		1 460 600	751 750
Production vendue de biens				
Production vendue de services	59 626		59 626	43 266
Chiffres d'affaires nets	1 520 226		1 520 226	795 016
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2 300	1 572
Autres produits				4 907
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 522 526	801 496
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			1 153 191	669 626
Autres achats et charges externes			132 613	80 735
TOTAL charges externes :			1 285 804	750 361
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			6 865	6 095
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :				
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2	541
CHARGES D'EXPLOITATION			1 292 670	756 997
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			229 856	44 499

Compte de Résultat (Seconde Partie)

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 30/09/2023	Net (N-1) 30/09/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	229 856	44 499
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	2	
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	7 979	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	7 979	
RÉSULTAT FINANCIER	(7 977)	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	221 878	44 499
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 291	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	4 291	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	4 291	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	62 825	33 049
TOTAL DES PRODUITS	1 526 819	801 496
TOTAL DES CHARGES	1 363 475	790 046
BÉNÉFICE OU PERTE	163 344	11 450

Annexe

Principes et conventions générales :

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.

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 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes :

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

EMPRUNTS OBLIGATAIRES

Au cours de l'exercice clos au 30/09/2020 la société a émis un emprunt obligataire d'un montant de 1 021 000 Euros. Cet emprunt est rémunéré au taux de 7% et a une durée de 37 mois. 500 000 Euros ont été remboursés au cours de l'exercice précédent. Le solde de 521 000 Euros a été remboursé au cours de cet exercice. L'emprunt est donc soldé.

Au cours de l'exercice clos au 30/09/2021 la société a émis un emprunt obligataire d'un montant de 700 000 Euros. Cet emprunt est rémunéré au taux de 7% et a une durée de 34 mois.

STOCKS

Les en-cours ont été valorisés aux coûts réels engagés au jour de la clôture. Les frais financiers ont été comptabilisés en stocks.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

État des Échéances des Créances et Dettes

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	22 674	22 674	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	36 889	36 889	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	10 241	10 241	
TOTAL de l'actif circulant :	69 804	69 804	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 815	3 815	

TOTAL GÉNÉRAL	73 619	73 619	
----------------------	---------------	---------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	736 750	736 750		
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	178 098	178 098		
- à plus d' 1 an à l'origine	(0)		(0)	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	214 186	214 186		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	31 646	31 646		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 902	4 902		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 197	2 197		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	459 420	459 420		
Autres dettes				
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	1 627 198	1 627 198	(0)	
----------------------	------------------	------------------	------------	--

Composition du Capital Social

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	100000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100000	1

Charges à Payer

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	36 750
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 640
Dettes fiscales et sociales	2 197
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	47 587

Charges et Produits Constatés d'Avance

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 815	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	3 815	

Produits à Recevoir

606 Valorisations

Période du 01/10/22 au 30/09/23

Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	7 016
TOTAL	7 016

606 Valorisations

Devise d'édition EURO

	TOTAL	878 098
--	-------	---------

606 VALORISATIONS
SAS au capital de 100 000 €
Siège social : 19, Place Tolozan,
69001 LYON
RCS LYON 850 565 904

DECISION UNANIME DES ACTIONNAIRES EN DATE DU 29 MARS 2024

L'an deux mille vingt-quatre,

Le vingt neuf mars à quinze heures,

Les soussignés :

- **La société LAVOREL GROUPE**, société anonyme de droit luxembourgeois au capital social de 87 890 360 euros, immatriculée sous le n° B164067 au Tribunal de Luxembourg, dont le siège social se situe 41 Avenue de la Gare - L.1611 Luxembourg, représentée par Monsieur Stanislas LAVOREL, Président du Directoire, déclarant avoir tous pouvoirs à l'effet des présentes,
Propriétaire de 60 000 actions,
- **La société TERRESENS**, société par actions simplifiée au capital de 4 000 000 euros, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Lyon sous le numéro 501 580 211, dont le siège social est sis 19, Place Tolozan, 69001 Lyon, représentée par son Président en exercice, Monsieur Géraud CORNILLON, déclarant avoir tous pouvoirs à l'effet des présentes,
Propriétaire de 35 000 actions,
- **La société MF IMMOBILIERE**, société à responsabilité limitée au capital de 2 000 euros, dont le siège social est 4, rue Président Carnot, 69002 LYON, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Lyon sous le numéro 481 188 340, représentée par son Gérant en exercice, Monsieur Michel FRAISSE, déclarant avoir tous pouvoirs à l'effet des présentes,
Propriétaire de 5 000 actions,

Détenant 100 000 actions, soit la totalité des actions composant le capital social de la société 606 Valorisations désignée ci-dessus,

Agissant en qualité de seuls associés de la société 606 Valorisations et par dérogation aux dispositions de l'article 19 des statuts,

  1 

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- Comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 septembre 2023 ;
- Rapport de gestion du Président ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Ont pris les décisions suivantes :

- Approbation des opérations et des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 ;
- Quitus au Président ;
- Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- Affectation du résultat de l'exercice.

PREMIERE DECISION
Approbation des comptes annuels

Les actionnaires ayant pris connaissance des comptes annuels afférents à l'exercice arrêté le 30 septembre 2023 et du rapport général du commissaire aux comptes, les approuve tels qu'ils leurs ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En conséquence, les actionnaires donnent au président quitus de sa gestion pour ledit exercice.

DEUXIEME DECISION
Affectation du résultat de l'exercice

Les actionnaires décident d'affecter le bénéfice net comptable de 163 344 € comme suit :

- 163 344 € au compte report à nouveau,

Compte tenu de ces affectations, les capitaux propres de la Société au 01/10/2023 sont positifs de 335 216 €.

Conformément à la loi, les actionnaires rappellent qu'aucun bénéfice n'a été distribué.

TROISIEME DECISION
Approbation du rapport spécial du Commissaire aux Comptes

Les actionnaires, après avoir pris connaissance du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuvent successivement chacune des conventions qui y sont mentionnées.

The block contains three handwritten marks: a large, loopy signature on the left, and two smaller, more stylized initials or signatures on the right.

QUATRIEME DECISION
Délégation de pouvoirs en vue d'accomplir les formalités

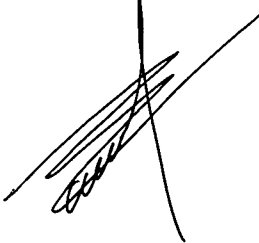
Les actionnaires donnent tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

* *

*

Fait à Lyon,
Le 29 mars 2024

LAVOREL GROUPE
Monsieur Stanislas LAVOREL



TERRESENS
Monsieur Géraud CORNILLON



MF IMMOBILIERE
Monsieur Michel FRAISSE

