Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGERS - 4901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 15/07/2024 - 11484 - 2019 B 01161 - 852 418 185 - ABERT

**ABERT**
**Société à responsabilité limitée**
**au capital de 53 350 euros**
**Siège social : 6 Place du Ralliement**
**49100 Angers**
**852 418 185 RCS Angers**

ARRIVÉ AU GREFFE DU COMMERCE
LE 11 JUIL. 2024

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 29/11/2023**

## PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2023

### Origine du résultat

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 192 530.00 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| - Résultat bénéficiaire de l'exercice : | 192 530.00 euros |
| - Autres Réserves : | 559 774.17 euros |
| - Total | 752 304.17 euros |

### Affectation

| | |
|---|---|
| - Autres réserves : | 752 304.17 euros |
| - A titre de dividende | 0.00 euros |
| - Total | 752 304.17 euros |

### Répartition après affectation

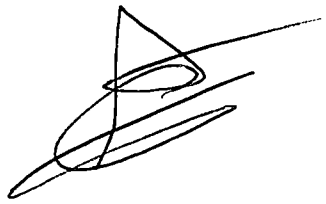
Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 810 989.17 euros et celui des autres réserves à 752 304.17 euros.

### Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale qu'il n'y a jamais eu lieu de distribution de dividendes.

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

Pour copie certifiée conforme,
Samuel ALBERT



# Bilan Actif

| | | 30/09/2023 | | | 30/09/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques,mat. et outillage indus. | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 3 800 | 472 | 3 328 | |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | **IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)** | | | | |
| | Participations évaluées selon mise en équival. | | | | |
| | Autres participations | 1 250 000 | | 1 250 000 | 1 200 000 |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | |
| | **TOTAL (II)** | **1 253 800** | **472** | **1 253 328** | **1 200 000** |
| 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 | 137 927 | | 137 927 | 173 680 |
| | Autres créances | 501 347 | | 501 347 | 912 |
| | Capital souscrit appelé, non versé | | | | |
| | **VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT** | | | | |
| | **DISPONIBILITES** | 35 657 | | 35 657 | 261 797 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 167 | | 167 | |
| | **TOTAL (III)** | **675 098** | | **675 098** | **436 389** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| | **TOTAL ACTIF (I à VI)** | **1 928 898** | **472** | **1 928 425** | **1 636 389** |

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

| | | 30/09/2023 | 30/09/2022 |
|---|---|---|---|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 53 350 | 53 350 |
| | Primes d' émission, de fusion, d' apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | **RESERVES** | | |
| | Réserve légale | 5 335 | 5 335 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 559 774 | 302 998 |
| | Report à nouveau | | |
| | **Résultat de l'exercice** | **192 530** | **256 776** |
| | Subventions d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | | |
| | **Total des capitaux propres** | **810 989** | **618 459** |
| 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) | 624 442 | 777 337 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 432 985 | 116 415 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | **DETTES D'EXPLOITATION** | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 624 | 1 759 |
| | Dettes fiscales et sociales | 51 186 | 122 419 |
| | **DETTES DIVERSES** | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 7 200 | |
| | Produits constatés d'avance (1) | | |
| | **Total des dettes** | **1 117 436** | **1 017 930** |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | **TOTAL PASSIF** | **1 928 425** | **1 636 389** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 192 530,00 | 256 775,82 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 649 348 | 1 017 930 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

# Compte de Résultat 1/2

| | | France | Exportation | 30/09/2023 12 mois | 30/09/2022 12 mois |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 381 839 | | 381 839 | 383 000 |
| | **Montant net du chiffre d'affaires** | **381 839** | | **381 839** | **383 000** |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 12 114 | 5 211 |
| | Autres produits | | | 5 | |
| | **Total des produits d'exploitation (1)** | | | **393 958** | **388 211** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Autres achats et charges externes | | | 59 097 | 24 209 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 814 | 1 878 |
| | Salaires et traitements | | | 271 083 | 219 439 |
| | Charges sociales du personnel | | | 5 775 | 38 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 472 | |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | | |
| | - sur actif circulant | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | |
| | Autres charges | | | | |
| | **Total des charges d'exploitation (2)** | | | **339 242** | **245 564** |
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **54 716** | **142 647** |

# Compte de Résultat 2/2

| | | 30/09/2023 | 30/09/2022 |
|---|---|---|---|
| | **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **54 716** | **142 647** |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | 160 000 | 160 000 |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | 3 098 | 34 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des produits financiers** | **163 098** | **160 034** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | 9 700 | 10 815 |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | **Total des charges financières** | **9 700** | **10 815** |
| | **RESULTAT FINANCIER** | **153 398** | **149 219** |
| | **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | **208 114** | **291 866** |
| 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 | 15 584 | 35 090 |
| | **TOTAL DES PRODUITS** | **557 056** | **548 245** |
| | **TOTAL DES CHARGES** | **364 526** | **291 469** |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **192 530** | **256 776** |

| | | |
|---|---|---|
| (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 | | |

# Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 928 425** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **557 056** euros
  - un total charges de **364 526** euros

  - dégage un résultat de **192 530** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/10/2022**
- finit le **30/09/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL ABERT** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# 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 **1 928 425** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **557 056** euros et un total **charges** de **364 526** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **192 530** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023.**
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.

# Règles et Méthodes Comptables

**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.

**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 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | 3 800 | | | 3 800 |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | **3 800** | | | **3 800** |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 1 200 000 | | 50 000 | | | 1 250 000 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **1 200 000** | | **50 000** | | | **1 250 000** |
| | **TOTAL** | **1 200 000** | | **53 800** | | | **1 253 800** |

# Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | | 472 | | 472 |
| | Matériel de bureau, mobilier | | | | |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | **472** | | **472** |
| | **TOTAL** | | **472** | | **472** |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée et autr | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autr | 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** | | | | | | | |

# Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | | | | |
| | **TOTAL GENERAL** | | | | |
| | Dont dotations et reprises { - 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

| | | 30/09/2023 | 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 | 137 927 | 137 927 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 600 | 600 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 19 506 | 19 506 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 423 | 423 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 480 000 | 480 000 | |
| | Débiteurs divers | 818 | 818 | |
| | Charges constatées d'avances | 167 | 167 | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **639 441** | **639 441** | |

| | | |
|---|---|---|
| (1) | Prêts accordés en cours d'exercice | |
| (1) | Remboursements obtenus en cours d'exercice | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | |

| | | 30/09/2023 | 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) | 624 442 | 156 354 | 468 088 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 1 624 | 1 624 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 21 199 | 21 199 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 187 | 3 187 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 25 259 | 25 259 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 1 541 | 1 541 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 432 985 | 432 985 | | |
| | Autres dettes | 7 200 | 7 200 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **1 117 436** | **649 348** | **468 088** | |

| | | |
|---|---|---|
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | |
| (1) | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 152 114 |
| (2) | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 97 742 |

# Produits à recevoir

| | | 30/09/2023 |
|---|---|---|
| **Total des Produits à recevoir** | | **127 847** |
| **Autres créances clients** | | **127 847** |
| *FACTURES A ETABLIR* | *127 847* | |

# Charges à payer

| | | 30/09/2023 |
|---|---|---|
| **Total des Charges à payer** | | **28 639** |
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | | **2 947** |
| *INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS* | *2 947* | |
| **Emprunts et dettes financières divers** | | **857** |
| *INTÉRÊTS COURUS A PAYER* | *857* | |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | **1 594** |
| *FACTURES NON PARVENUS* | *1 594* | |
| **Dettes fiscales et sociales** | | **23 241** |
| *CONGES A PAYER* | *2 273* | |
| *CHARGES SOCIALES TNS A PAYER* | *18 926* | |
| *CHARGES SOCIALES FC/TA A PAYER* | *37* | |
| *CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA* | *493* | |
| *AUTRES CHARGES A PAYER* | *1 512* | |

# Charges constatées d'avance

| | Période | Montants | 30/09/2023 |
|---|---|---|---|
| **Charges constatées d'avance - EXPLOITATION** | | 167 | **167** |
| **Charges constatées d'avance - FINANCIERES** | | | |
| **Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES** | | | |
| **TOTAL** | | | **167** |

# Produits constatés d'avance

| | Période | Montants | 30/09/2023 |
|---|---|---|---|
| **Produits constatés d'avance - EXPLOITATION** | | | |
| **Produits constatés d'avance - FINANCIERS** | | | |
| **Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS** | | | |
| **TOTAL** | | | |

# Variations des Capitaux Propres

| | Capitaux propres clôture 30/09/2022 | Affectation du résultat N-1 [1] | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice [2] | Capitaux propres clôture 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital social | 53 350 | | | | 53 350 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 5 335 | | | | 5 335 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | 302 998 | 256 776 | | | 559 774 |
| Report à nouveau | | | | | |
| Résultat de l'exercice | 256 776 | (256 776) | | 192 530 | 192 530 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| **TOTAL** | **618 459** | | | **192 530** | **810 989** |

Date de l'assemblée générale 25/01/2023
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 618 459
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 618 459
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 192 530

# Capital social

| | 30/09/2023 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---|---|---|---|---|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 5 335,00 | 10,0000 | 53 350,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | |
| | **Du capital social fin d'exercice** | **5 335,00** | **10,0000** | **53 350,00** |

# Dettes garanties par des Sûretés Réelles

| Nat. Dette | Nature de la Garantie | Org. Bénéficiaire | Montant début | 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts | CONTRE-GARANTIE BPI | CREDIT AGRICOLE | 537 000 | 537 000 |
| Emprunts | NANTISSEMENT DES ACTIONS MJCV | CREDIT AGRICOLE | 28 000 | 28 000 |
| Emprunts | BLOCAGE COMPTE COURANT D'ASSOCIE | CREDIT AGRICOLE | 50 000 | 50 000 |
| Emprunts | CAUTION PERSONNEL DES ASSOCIES | CREDIT AGRICOLE | 108 000 | 108 000 |
| | | **TOTAL** | **723 000** | **723 000** |

# Filiales et participations

30/09/2023

| | 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 %)** | | | | | |
| SAS BDR | 50 000 | 50 000 | 100,00 | 50 000 | 50 000 |
| SASU M.JC.V. | 28 000 | 788 147 | 100,00 | 1 200 000 | 1 200 000 |
| **2. Participations (10 à 50 %)** | | | | | |

| | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés |
|---|---|---|---|---|---|
| **1. Filiales (Plus de 50 %)** | | | | | |
| SAS BDR | (480 000) | | | | |
| SASU M.JC.V. | 334 386 | | 2 794 229 | 182 671 | 160 000 |
| **2. Participations (10 à 50 %)** | | | | | |

| **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 | | | | |