

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE PUY - 4302 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 17/07/2024 - B2024/003201 - 2001 B 00022 - 434 244 562 - 2 M 2 C

2 M 2 C
Société à responsabilité limitée
au capital de 30 000 euros
Siège social :
43100 COHADE
434 244 562 RCS LE PUY EN VELAY

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 MAI 2024**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023 SOUMISE ET ADOPTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 321 860,28 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 321 860,28 euros

AFFECTATION

Dotations aux réserves :

Aux autres réserves, soit 21 860,28 euros

Dividendes

A titre de dividende 300 000,00 euros

Total 321 860,28 euros 321 860,28 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

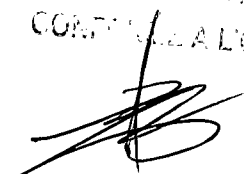
Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 200,00 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social le 13 mai 2024.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME A L'ORIGINAL



RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

| Exercice clos le | Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI | | Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI | |
|-------------------|--|----------------|--|----------------|
| | Dividendes | Autres revenus | Dividendes | Autres revenus |
| 30 septembre 2022 | 120 000,00 euros | 0,00 euros | 0,00 euros | |
| 30 septembre 2021 | 120 000,00 euros | 0,00 euros | 0,00 euros | |
| 30 septembre 2020 | 0,00 euros | 0,00 euros | 0,00 euros | |

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Madame Viviane CHARDONNAL BIOUS

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 19/04/2024

| ACTIF | Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois) | | | | Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois) | |
|---|---|------------------|------------------|---------------|---|---------------|
| | Brut | Amort. & Prov | Net | % | Net | % |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | | |
| Actif Immobilisé | | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | | |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires | 10 498 | 6 885 | 3 613 | 0,20 | 4 565 | 0,31 |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | 3 029 964 | 2 313 681 | 716 282 | 39,59 | 510 308 | 34,58 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 368 207 | 222 338 | 145 869 | 8,06 | 18 769 | 1,27 |
| Autres immobilisations corporelles | 212 418 | 99 715 | 112 703 | 6,23 | 25 195 | 1,71 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 3 | | 3 | 0,00 | 1 | 0,00 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL (I) | 3 621 089 | 2 642 620 | 978 469 | 54,08 | 558 838 | 37,87 |
| Actif circulant | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | 3 125 | | 3 125 | 0,17 | 2 675 | 0,18 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 595 | | 595 | 0,03 | 11 306 | 0,77 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 1 080 | | 1 080 | 0,06 | 16 647 | 1,13 |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 70 571 | | 70 571 | 3,80 | 70 156 | 4,75 |
| . Autres | 97 996 | | 97 996 | 5,42 | 132 218 | 8,96 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 400 000 | | 400 000 | 22,11 | | |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | | |
| Disponibilités | 257 464 | | 257 464 | 14,23 | 683 946 | 48,34 |
| Charges constatées d'avance | | | | | | |
| TOTAL (II) | 830 830 | | 830 830 | 45,92 | 916 949 | 62,13 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 4 451 919 | 2 642 620 | 1 809 300 | 100,00 | 1 475 787 | 100,00 |

CONFORME À L'ORIGINAL

| PASSIF | Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois) | | Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois) | |
|--|---|---------------|---|---------------|
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé :) | 30 000 | 1,66 | 30 000 | 2,03 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | 3 000 | 0,17 | 3 000 | 0,20 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 203 276 | 11,24 | 232 423 | 15,75 |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice | 321 860 | 17,79 | 90 854 | 6,16 |
| Subventions d'investissement | 64 738 | 3,58 | 66 315 | 4,49 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL (I) | 622 875 | 34,43 | 422 591 | 28,83 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL (III) | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | 406 071 | 22,44 | 532 921 | 36,11 |
| . Découverts, concours bancaires | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | 125 | 0,01 | 6 580 | 0,45 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 629 610 | 34,80 | 424 854 | 28,79 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | 43 819 | 2,42 | 24 344 | 1,85 |
| . Organismes sociaux | 18 015 | 1,00 | 18 250 | 1,24 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 76 020 | 4,20 | 22 710 | 1,54 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 951 | 0,05 | 21 583 | 1,46 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 5 313 | 0,29 | 1 954 | 0,13 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | 6 500 | 0,36 | | |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL (IV) | 1 186 425 | 65,57 | 1 053 196 | 71,37 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) | | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 1 809 300 | 100,00 | 1 475 787 | 100,00 |

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 22/04/2024

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 809 299,56 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 321 860,28 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/01/2024 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 22/04/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 3 621 089 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|------------------|----------------|------------|------------------|
| Immobilisations incorporelles | 10 498 | | | 10 498 |
| Immobilisations corporelles | 3 030 898 | 579 690 | | 3 610 588 |
| Immobilisations financières | 1 | 1 | | 3 |
| TOTAL | 3 041 397 | 579 692 | | 3 621 089 |

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 2 642 620 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------|------------------|
| Immobilisations incorporelles | 5 933 | 952 | | 6 885 |
| Immobilisations corporelles | 2 476 626 | 159 108 | | 2 635 735 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 2 482 560 | 160 060 | | 2 642 620 |

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortissement | Valeur nette | Durée |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| Concessions et droits similaires | 10 498 | 6 885 | 3 613 | de 3 à 5 ans |
| Constr. s/sol d'autrui | 2 495 785 | 2 067 078 | 428 708 | de 3 à 30 ans |
| Agenc.const.sol autr | 534 178 | 246 604 | 287 575 | de 1 à 10 ans |
| Matériel industriel | 180 427 | 45 166 | 135 261 | de 5 à 10 ans |
| Agencem. amenag. mat. outil. indu | 187 780 | 177 172 | 10 608 | de 3 à 5 ans |
| Install. gene. agenc. amenag. div | 113 355 | 23 936 | 89 419 | de 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | 40 569 | 17 684 | 22 885 | 5 ans |
| Matériel de bureau et informatiqu | 58 494 | 58 096 | 398 | Non amortiss. |
| TOTAL | 3 621 086 | 2 642 620 | 978 467 | |

3.2 - Etat des créances = 170 241 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 170 241 | 170 241 | |
| TOTAL | 170 241 | 170 241 | |

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 22/04/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

es

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 30 000 E

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice | 1500 | 20,00 | 30 000 |
| Titres émis ou variation du nominal | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | 1500 | 20,00 | 30 000 |

4.2 - Etat des dettes = 1 186 425 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| Etablissements de crédit | 406 071 | 205 723 | 200 348 | |
| Dettes financières diverses | 125 | 125 | | |
| Fournisseurs | 629 610 | 629 610 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 144 119 | 144 119 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 6 500 | 6 500 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 1 186 425 | 986 077 | 200 348 | |

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 99 925 E

| Charges à payer | Montant |
|------------------------------------|---------------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 54 675 |
| Dettes fiscales & sociales | 45 250 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 99 925 |

12

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 22/04/2024

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 065 767 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires | Montant HT | Taux |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| Ventes de produits finis | 1 053 441 | 98,84 % |
| Prestations de services | 12 325 | 1,16 % |
| TOTAL | 1 065 767 | 100,00 % |

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 101 620 E

| Niveau de résultat | Avant impôt | Impôt | Après impôt |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Résultat d'exploitation | 225 594 | | 225 594 |
| Résultat financier | -8 898 | | -8 898 |
| Résultat exceptionnel | 206 784 | | 206 784 |
| Participation des salariés | | | |
| TOTAL | 423 480 | 101 620 | 321 860 |

ev

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 22/04/2024

6 - AUTRES INFORMATIONS

ea

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 99 925 E

| Charges à payer | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | 54 675 |
| Fournisseurs(40810000) | 54 675 |
| Dettes fiscales et sociales : | 45 250 |
| Dettes provisio. pour congés payés(42820000) | 5 063 |
| Autres charges à payer(42860000) | 24 000 |
| Charges sociales sur congés payés(43820000) | 169 |
| Autres charges à payer(43860000) | 10 800 |
| Autres charges à payer(44860000) | 5 218 |
| TOTAL | 99 925 |

