Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 22/07/2024 - 11853 - 2019 B 00353 - 848 901 526 - OIKOS

Bilan

Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	40 997,36	36 190,12	4 807,24	13 579,12
	Immobilisations financières (1)	1 386 869,77		1 386 869,77	974 991,12
	Total I	**1 427 867,13**	**36 190,12**	**1 391 677,01**	**988 570,24**
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)	38 400,00		38 400,00	31 710,00
	Autres créances (3)	8 814,28		8 814,28	2 121,19
	Valeurs mobilières de placement				400 000,00
	Disponibilités	71 564,08		71 564,08	170 848,20
	Charges constatées d'avance				
	Total II	**118 778,36**		**118 778,36**	**604 679,39**
	Total général I + II	**1 546 645,49**	**36 190,12**	**1 510 455,37**	**1 593 249,63**

Passif

		31/12/2023	31/12/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	1 353 090,00	1 353 090,00
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	11 657,72	8 794,12
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		57 758,75
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE	37 280,34	57 272,00
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	**1 402 028,06**	**1 476 914,87**
	Provisions pour risques et charges **Total II**		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	2 981,26	2 820,30
	Dettes fiscales et sociales	31 157,47	45 034,92
	Comptes courants d'associés	74 288,58	68 479,54
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total III	**108 427,31**	**116 334,76**
	Total général I+II+III	**1 510 455,37**	**1 593 249,63**

Copie certifiée conforme

ARRIVE LE

22 JUIL. 2024

GREFFE T.C.

(1) Dont immobilisations financières - 1 an		(4) Dont dettes à plus d'un an	
(2) Dont créances à plus d'un an		Coût de revient des immobilisations acquises	512 449,77
(3) Dont comptes courants associés débiteurs		Prix de vente hors TVA des immob. cédées	

Compte de Résultat

RESULTAT COMPTABLE Export	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue (Biens)		
Production vendue (Services et Travaux)	200 420,00	241 117,00
Productions stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues		
Autres produits	4 410,87	4 405,58
Total des produits d'exploitation	**204 830,87**	**245 522,58**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)		
Autres achats et charges externes	17 493,26	18 392,48
Impôts, taxes et versements assimilés	2 893,15	2 709,47
Rémunérations du personnel	84 302,91	85 450,08
Charges sociales	49 443,39	56 607,63
Dotations aux amortissements et dépréciations	8 771,88	8 771,88
Dotations aux provisions		
Autres charges	576,94	4,84
Total des charges d'exploitation	**163 481,53**	**171 936,38**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**41 349,34**	**73 586,20**
Produits financiers	1 600,00	250,80
Produits exceptionnels		
Charges financières		
Charges exceptionnelles		3 508,00
Impôts sur les bénéfices	5 669,00	13 057,00
BENEFICE ou PERTE	**37 280,34**	**57 272,00**

RESULTAT FISCAL	Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles	3 680,86	
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles	7 588,00	
Réintégrations diverses		
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime		
Exonérations ou abattement sur le bénéfice		
Déductions diverses		4 581,00
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	**43 968,20**	
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficits antérieurs reportables		
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)	**43 968,20**	

Règles et Méthodes Comptables

Annexes aux comptes annuels

Préambule

L'exercice social clos le **31/12/2023** a une durée de **12** mois.
L'exercice précédent clos le **31/12/2022** avait une durée de **12** mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 510 455 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **206 431** euros et un total **charges** de **169 151** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **37 280** euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels, établis par le dirigeant.

Règles et méthodes 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.
- **Provisions pour dépréciation d'actif** : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- **Stocks de matières premières** : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- **En cours de production de biens** : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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.

Immobilisations - Amortissements

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	40 997,36			40 997,36
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	974 991,12	512 449,77	100 571,12	1 386 869,77
TOTAL GENERAL	**1 015 988,48**	**512 449,77**	**100 571,12**	**1 427 867,13**

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	27 418,24	8 771,88		36 190,12
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL	**27 418,24**	**8 771,88**		**36 190,12**

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	38 400,00	38 400,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 463,00	8 463,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	351,28	351,28	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**47 214,28**	**47 214,28**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origne				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 981,26	2 981,26		
	Personnel et comptes rattachés	15 828,32	15 828,32		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 309,58	5 309,58		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 715,00	8 715,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 304,57	1 304,57		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	74 288,58	74 288,58		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**108 427,31**	**108 427,31**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	74 288,58			

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	135 090,00	10,0162	1 353 090,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**135 090,00**	**10,0162**	**1 353 090,00**

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**1 069**	**1 042**	27	2,63
Dettes fiscales et sociales	**5 781**	**16 237**	(10 457)	-64,40
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**6 850**	**17 279**	(10 429)	-60,36

OÏKOS

Société par actions simplifiée au capital de 1 353 090 €
Siège social : 232 route de la Combe de Savoie, 73800 LA CHAVANNE
848 901 526 RCS CHAMBERY

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 28 JUIN 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de..... comme suit :		37 280,34 €
- virement de 5 %, soit.....	1 864,02 €	- 1 864,02 €
au compte "Réserve légale", dont le montant au 31 décembre 2023 de.....	11 657,72 €	
se trouverait ainsi porté à.....	13 521,74 €	
- le solde de..... attribué à l'Associé unique à titre de dividendes, éligibles le cas échéant à la réfaction prévue à l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts, soit 0,26 € par action, avec mise en paiement immédiatement.		35 416,32 €

L'Associé unique prend acte le montant des dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents, le montant des revenus distribués au titre de ces mêmes exercices éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du code général des impôts (sous réserve que les bénéficiaires remplissent les conditions requises) ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ont été les suivants, étant rappelé que la société n'a émis qu'une seule catégorie d'actions :

Exercice	Dividendes	Revenus distribués	
		éligibles à la réfaction	non éligibles
31/12/2020	73 450,00 €	73 450,00 €	/
31/12/2021	/	/	/
31/12/2022	112 167,15 €	112 167,15 €	/

Certifié conforme
François DALLIET, Président

