

Bordereau attestant l'exactitude des informations - REIMS - 5103 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 25/07/2024 - 6200 - 2024 B 00370 - 914 584 214 - 200

200

Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
51 Boulevard Henry Vasnier
51683 REIMS CEDEX 2
RCS Reims 914.584.214

**1 – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT A L'ASSEMBLEE DU 24 JUIN 2024
POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2024**

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition du président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **392 985.05 €** comme suit :

- Résultat de l'exercice	392 985.05 €
- Affectation au poste "Réserve Légale"	100.00 €
Total distribuable	392 885.05 €

Le dividende revenant à chaque part est fixé à 3 928.85 € nets. Le dividende sera payé au siège social dans les délais prévus par la loi.

L'assemblée générale reconnaît en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les rapports présentés mentionnent qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**2 – RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE A L'ASSEMBLEE DU 24 JUIN 2024
POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2024**

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition du président, décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **392 985.05 €** comme suit :

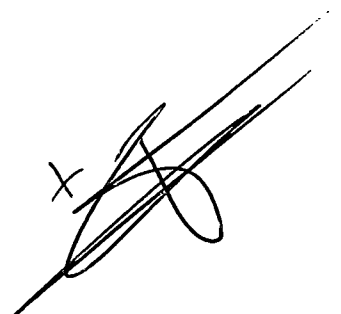
- Résultat de l'exercice	392 985.05 €
- Affectation au poste "Réserve Légale"	100.00 €
Total distribuable	392 885.05 €

Le dividende revenant à chaque part est fixé à 3 928.85 € nets. Le dividende sera payé au siège social dans les délais prévus par la loi.

L'assemblée générale reconnaît en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les rapports présentés mentionnent qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

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

Pour avis

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned to the right of the text 'Pour avis'.

200
SAS au capital de 1 000,00 €
51 BOULEVARD HENRY VASNIER
51100 REIMS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 avril 2024
Période du 01 janvier 2024 au 30 avril 2024

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



RA
&

Roffé & Associés
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

Du 01/01/2024 au 30/04/2024

Identification de l'entreprise

Dénomination	200
Adresse	51 BOULEVARD HENRY VASNIER 51100 REIMS
Téléphone	
Fax	

Régime juridique et fiscal

Forme juridique	SAS
N° S.I.R.E.T.	91458421400011
Régime fiscal	Réel normal
Exercice comptable du	01/01/24
au	30/04/24
durée	4 mois

Activités

Activité	Activités des marchands de biens immobiliers
Code A.P.E.	6810Z
Activités accessoires	
Nombre de salariés :	

BILAN

Du 01/01/2024 au 30/04/2024

ACTIF	01/01/2024 30/04/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation N/N-1	
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total actif immobilisé				
Stocks et encours		200 000	-200 000	-100,00
Avances & acomptes versés				
Créances clients		16 420	-16 420	-100,00
Créances sociales				
Créances fiscales	779	41 338	-40 558	-98,11
Autres créances		1 132 590	-1 132 590	-100,00
Capital souscrit appelé - non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	564 137	5 736 270	-5 172 133	-90,17
Charges constatées d'avance				
Total actif circulant	564 916	7 126 618	-6 561 701	-92,07
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	564 916	7 126 618	-6 561 701	-92,07
PASSIF	01/01/2024 30/04/2024	01/01/2023 31/12/2023	Variation N/N-1	
Capital social	1 000	1 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Réserves / report à nouveau / écarts				
Résultat de l'exercice	392 985	1 334 246	-941 261	-70,55
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total capitaux propres	393 985	1 335 246	-941 261	-70,49
Autres fonds propres				
Provisions				
Dettes financières	6 000	5 697 545	-5 691 545	-99,89
Avances & acomptes reçus				
Dettes fournisseurs	5 100	61 107	-56 007	-91,65
Dettes sociales				
Dettes fiscales	159 831	32 720	127 111	388,48
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total dettes	170 931	5 791 372	-5 620 441	-97,05
Écarts conversion passif				
TOTAL PASSIF	564 916	7 126 618	-6 561 701	-92,07

SYNTHÈSE

Du 01/01/2024 au 30/04/2024

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/24 au 30/04/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Chiffre d'affaires	1 305 600,00	4 834 400,00		-3 528 800,00	-72,99
Ventes de marchandises	1 100 000,00			1 100 000,00	
Production de l'exercice	5 600,00	1 337 710,98		-1 332 110,98	-99,58
Marge commerciale	570 000,00			570 000,00	
Marge globale	575 135,69	1 382 609,18		-807 473,49	-58,40
Valeur ajoutée	530 556,61	1 337 106,58		-806 549,97	-60,32
Excédent brut d'exploitation	527 698,22	1 337 106,58		-809 408,36	-60,53
Amortissements et provisions					
Résultat d'exploitation	527 698,96	1 337 107,44		-809 408,48	-60,53
Résultat financier	-5 508,91	-2 861,88		-2 647,03	-92,49
Résultat courant	522 190,05	1 334 245,56		-812 055,51	-60,86
Résultat exceptionnel	-74,00			-74,00	
Résultat net de l'exercice	392 985,05	1 334 245,56		-941 260,51	-70,55

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/24 au 30/04/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Capacité d'autofinancement	392 985,05	1 334 245,56		-941 260,51	-70,55
Fonds de roulement net global	399 985,05	232 682,25		167 302,80	71,90
Besoin en fonds de roulement	-164 151,62	193 957,13		-358 108,75	-184,63
Trésorerie	564 136,67	38 725,12		525 411,55	

RATIOS	Du 01/01/24 au 30/04/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant		Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>		1,03		-1,03	-100,00
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	1,05	6,57		-5,52	-84,02
Rotation stocks <i>(en jours)</i>		-25,61		25,61	-100,00
Autonomie financière	0,70	0,19		0,51	268,42
Capacité de remboursement	65,50			65,50	
Taux d'endettement	0,02			0,02	
Rentabilité financière	1,00	1,00			
Rentabilité commerciale	0,30	0,28		0,02	7,14

SOMMAIRES DE L'ANNEXE

Du 01/01/2024 au 30/04/2024

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			NA
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS			NA
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ETAT DES STOCKS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			NA
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
COMMENTAIRE			NA

RÈGLES ET MÉTH. COMPTABLE

Du 01/01/2024 au 30/04/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société a été constituée le 10 juin 2022 sous forme de société civile.

Elle a été transformée en société par actions simplifiée conformément aux termes du procès-verbal des décisions unanimes des associés du 6 mars 2024;

L'exercice social a été fixé du 1er mai au 30 avril de chaque année.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 30/04/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode de la valeur vénale.

Créances

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.

COMPOSITION AFFECTATION

Du 01/01/2024 au 30/04/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000,00	1,00

ETAT DES DETTES

Du 01/01/2024 au 30/04/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		5 100	5 100		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autres organismes sociaux					
Etat & Impôts sur les bénéfices		129 131	129 131		
autres Taxe sur la valeur ajoutée					
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		30 700	30 700		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		6 000	6 000		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		170 931	170 931		
Réf. (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

CPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Du 01/01/2024 au 30/04/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 500
Dettes fiscales et sociales	30 700
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	32 200



57, avenue de Paris - 02200 Soissons
Tél : 03.23.59.18.22 Fax : 03.23.59.21.57
Email : roffe@roffe.fr www.roffe.fr