

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CLERMONT FERRAND - 6303 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 14/08/2024 - 9283 - 2011 B 00469 - 532 132 354 - FINANCIERE
SADOURNY

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	29 005	5 601	23 405	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	436 190	141 666	294 524	284 824
	Créances rattachées à des participations	112 193		112 193	10 359
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				353
TOTAL (II)		577 388	147 267	430 121	295 536
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	47 748		47 748	
	Autres créances	98 456		98 456	128 781
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	33 677		33 677	4 295
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	179 880		179 880	133 075
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		757 268	147 267	610 001	428 611
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				112 193	151 801
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	6 000	6 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	600	600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	99 191	48 692
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	226 489	50 498
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		332 280	105 791
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)	59 206	64 061
	Emprunts et dettes financières divers (3)	51 483	58 135
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 506	74 254
	Dettes fiscales et sociales	53 972	55 618
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	36 555	70 752
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		277 721	322 820
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		610 001	428 611
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		226 489,48	50 498,39
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		238 747	282 701
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			6 978
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2023	30/09/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	173 144		173 144	124 366
	Montant net du chiffre d'affaires	173 144		173 144	124 366
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			173 144	124 366
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			9 262	15 389
	Impôts, taxes et versements assimilés			13 692	6 670
	Salaires et traitements			85 494	66 475
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			65 493	44 063
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 601	5 308
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				179 541	137 905
RESULTAT D'EXPLOITATION				(6 397)	(13 540)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2023	30/09/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(6 397)	(13 540)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 358	2 949
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	151 142	63 891
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		154 500	66 840
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	4 061	3 308
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		4 061	3 308
RESULTAT FINANCIER		150 438	63 532
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		144 041	49 993
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	85 000	
	Sur opérations en capital	353	13 500
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	85 353	13 500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	353	12 994
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	353	12 994
RESULTAT EXCEPTIONNEL		85 000	506
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 552	
TOTAL DES PRODUITS		412 997	204 706
TOTAL DES CHARGES		186 507	154 208
RESULTAT DE L'EXERCICE		226 489	50 498
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		3 358	2 949
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		3 140	2 070

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 **610 001** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **412 997** euros et un total **charges** de **186 507** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **226 489** 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Compte tenu du résultat bénéficiaire de notre filiale la SARL SADOURNY DPF, les dépréciations des titres et des créances rattachées à cette participation ont été reprises sur l'exercice.

Compte tenu du faible résultat de notre filiale la SAS SADOURNY et Fils, la dépréciation de ses titres a été maintenue à un tiers de sa valeur brute.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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 ont été incorporés dans les comptes d'achat.

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. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			22 063			22 063
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			6 943			6 943
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			29 005			29 005
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	587 991		3 358		42 966	548 383
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	353				353	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	588 343		3 358		43 319	548 383
TOTAL		588 343		32 363		43 319	577 388

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		4 004		4 004
Matériel de bureau, mobilier		1 597		1 597
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 601		5 601
TOTAL		5 601		5 601

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							

Filiales et participations

		30/09/2023			
		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus
					BruteNette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
3 S		1 500	(34 996)	99,00	1 4901 490
SADOURNY DESAMANTAGE		10 000	161 204	97,00	9 7009 700
SADOURNY ET FILS		50 000	(65 232)	85,00	425 000283 334
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
3 S		768		58 921	20 238
SADOURNY DESAMANTAGE		111 424		2 369 483	330 248
SADOURNY ET FILS				1 259 040	49 988
2. Participations (10 à 50 %)					
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice closDividendes encaissés
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					

Durant l'exercice 2017/2018, la société FINANCIERE SADOURNY a octroyé à sa filiale SARL SADOURNY DPF un abandon de créance de 50 000 € avec une clause de retour à meilleure fortune, qui a été exercée au 30/09/2023.

Sur l'exercice 2019/2020, la société FINANCIERE SADOURNY a octroyé à sa filiale SARL SADOURNY DPF un abandon de créance de 35 000 € avec une clause de retour à meilleure fortune, qui a été exercée au 30/09/2023.

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 }	292 808		151 142	141 666
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	292 808		151 142	141 666
TOTAL GENERAL		292 808		151 142	141 666
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles }				151 142	
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	112 193	112 193	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	47 748	47 748	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	56	56	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	98 400	98 400	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		258 396	258 396	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	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'origine	59 206	20 232	38 974	
	Emprunts et dettes financières divers	44 432	44 432		
	Fournisseurs et comptes rattachés	76 506	76 506		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 108	30 108		
	Impôts sur les bénéfices	2 552	2 552		
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 410	20 410		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	902	902		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	7 051	7 051		
	Autres dettes	36 555	36 555		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		277 721	238 747	38 974	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		20 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		17 878			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 051			

Engagements financiers

	30/09/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Auprès d'établissements financiers		63 923	
		63 923	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		63 923	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Capital social

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		600,00	10,0000	6 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		600,00	10,0000	6 000,00

Charges à payer

30/09/2023

Total des Charges à payer		59 759
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		336
Fournisseurs - fact. non parvenues	336	
Dettes fiscales et sociales		31 010
Charges sociales - charges à payer	30 108	
Etat - autres charges à payer	902	
Autres dettes		28 412
Clients - Avoirs à établir	28 412	

FINANCIERE SADOURNY
Société à responsabilité limitée
au capital de 6 000 euros
Siège social : 15 Rue Fernand Forest
63540 ROMAGNAT
532 132 354 RCS CLERMONT FERRAND

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 mars 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 226 489 euros de la manière suivante :

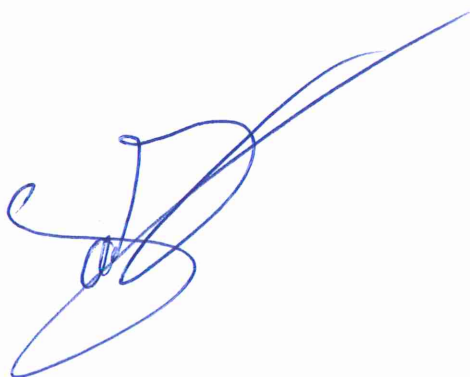
Au compte « autres réserves » 226 489 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



PS

CS

JS