

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 13/08/2024 - 10203 - 2001 B 80009 - 434 087 540 - A B P

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon

le 13 AOUT 2024- BILAN ACTIF -
sous le n° B 10203

A B P

du 01/01/2023 au 31/12/2023



	Brut	N Amort. et Prov.	Net	N-1
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 416	4 416		294
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	500	16	484	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	3 183 919		3 183 919	3 183 919
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 188 835	4 432	3 184 403	3 184 213
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits Intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 030		1 030	
Autres créances	681 125		681 125	397 844
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	42 162		42 162	19 833
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	724 317		724 317	417 676
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	3 913 152	4 432	3 908 721	3 601 890
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

7/8

- BILAN PASSIF -

A B P

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 117000)	117 000	117 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	347 000	347 000
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	11 700	11 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 820 000	2 814 000
Report à nouveau	390	206
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	112 552	56 184
Situation Nette	3 408 642	3 346 090
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 408 642	3 346 090
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	432 600	236 322
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 480	4 392
Dettes fiscales et sociales	62 999	15 086
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	500 079	255 800
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	3 908 721	3 601 890
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à Plus d'un an	
	à moins d'un an	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :	500 079,00	255 800,00
(3) Dont emprunts participatifs :		

JP

- COMPTE DE RESULTAT -

A B P

du 01/01/2023 au 31/12/2023

		Total	N-1
Produits d'exploitation	France	Export	
Ventes de marchandises	10 807		12 395
Production vendue - biens			
Production vendue - services	40 400		40 400
Chiffre d'affaires net	51 207	51 207	12 395
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		1 286	
Autres produits		4	1
Total des produits d'exploitation I (1)		52 497	12 396
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		10 360	10 957
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (3)		7 442	4 163
Impôts, taxes et versements assimilés		663	137
Salaires et traitements		26 077	
Charges sociales		11 584	1 148
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...		310	294
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...			
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...			
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...			
Autres charges		26	1
Total des charges d'exploitations II (2)		56 461	16 701
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-3 964	-4 305
Opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée III		184 350	
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		93 202	70 759
Produits Financiers			
Produits financiers de participations (5)		51 837	158 405
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...			
Autres intérêts et produits assimilés (5)		28	2
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers (V)		51 865	158 407

- COMPTE DE RESULTAT -

A B P

du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Total	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	8 318	2 670
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	8 318	2 670
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	43 547	155 737
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	130 731	80 673
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	18 179	24 489
BENEFICE OU PERTE	112 552	56 184
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :	51 837,00	
(6) Dont Intérêts concernant les entreprises liées :	8 318,00	

719

A B P

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 3 908 721€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 112 552€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Événements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, 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.

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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition ne sont rattachés au coût d'acquisition et sont comptabilisés en charges.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	4 416	-	-	-	-	4 416
Total Immobilisations Incorporelles (I)	4 416	-	-	-	-	4 416
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages Industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagement divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	500	-	-	500
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	-	-	500	-	-	500
Total Général (I + II)	4 416	-	500	-	-	4 916

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles (Total II)	4 122	294	-	4 416
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencs, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage Industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp. - Inst. générales, agencs, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp. - Matériel de transport	-	16	-	16
Autres immo. corp. - Matériel de bureau et inform., mobilier	-	-	-	-
Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	-	16	-	16
TOTAL Général	4 122	310	-	4 432

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	15 ans
Matériel de Transport	Linéaire	3 ans

Dépréciation Actif Immobilisé :

MP

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles				
Corporelles				
Financières Titres mis en équivalence				
Titres de participation				
Autres Immo. financières				
TOTAL				

Précisions sur éléments Actifs Immobilisés :

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation n	Acquisition n	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence						
Autres participations	3 183 919					3 183 919
Autres titres immobilisés						
Prêts & Autres Immobilisations financières						
Total Général	3 183 919					3 183 919

Filiales et Participations :

	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Caution s	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
Filiales détenues à plus de 50 %										
EXCEPTIONAILE	50 000,00	-132 237,77	99,00	49 500	49 500	558 452		19 884,82	-132 237,77	
NELLES TECHNIQUES	300 000,00	538 008,91	99,64	3 134 219	3 134 219			5 914 811,62	192 257,24	29 892
TRANSMISSIONS SERVICES										
ANEMA	10 000,00	520 094,18	98,00	200	200	46 121		213 661,63	196 406,83	

MP

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	-	-	-	-
Autres Actifs	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
Total		-

118

État des 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.

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		1 030	1 030	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	747	747	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		680 378	680 378	-
Débiteurs divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
Totaux		682 155	682 155	-
Prêts accordés en cours d'exercice		-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-	-	-
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-	-	-

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	117	1 000,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	-
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions	-	0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	117	1 000,00

778

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	117 000				117 000
Réserve légale	11 700				11 700
Réserves statutaires, contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	2 814 000	6 000			2 820 000
Report à nouveau	206	184			390
Résultat de l'exercice	56 184	-56 184	112 552		112 552

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	4 480	4 480	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	8 713	8 713	-	-
Impôts sur les bénéfices	48 618	48 618	-	-
T.V.A.	3 721	3 721	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 947	1 947	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	432 600	432 600	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	500 079	500 079	-	-
<i>Dont :</i>				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	85 940	-	-	-

MP

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	13 627
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	4 480
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
Total		18 107

AP

A B P
Société par actions simplifiée
au capital de 117 000 euros
Siège social : 6, Rue des Berthières
21700 ARCENANT
434 087 540 RCS DIJON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 112 551,91 euros de la manière suivante :

Report à nouveau antérieur	390,03 euros
+Bénéfice de l'exercice	112 551,91 euros
Montant à affecter :	112 941,94 euros
 A titre de dividendes	 50 000,00 euros
Soit environ 427,35 euros par action	
 Au compte « Autres réserves »	 62 000,00 euros
Qui s'élève ainsi à 2 882 000,00 euros	
 Au compte « Report à nouveau »	 941,94 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende serait mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Nous vous informons que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

H P

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement de 40%
31/12/2020	100 001,07 euros	100 001,07 euros	/
31/12/2021	215 000,00 euros	215 000,00 euros	/
31/12/2022	50 000,00 euros	50 000,00 euros	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Marc PIVIDORI

