

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LORIENT - 5601 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/08/2024 - B2024/007028 - 2017 B 00286 - 828 541 045 - 45° OUEST
DEVELOPPEMENT

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SARL 45° OUEST DEVELOPPEMENT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2	
Adresse de l'entreprise 6793 rue Raymond Poincaré		56850 CAUDAN	
Durée de l'exercice précédent* 1 2			
Numéro SIRET* 8 2 8 5 4 1 0 4 5 0 0 0 1 3		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 13 11 22 02 23	
		N-1 13 11 22 02 22	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC
	Frais de développement *	CX	CQ
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG
	Fonds commercial (I)	AH	AI
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM
	Terrains	AN	AO
Constructions	AP	AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
Immobilisations en cours	AV	AW	
Avances et acomptes	AX	AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
Autres participations	CU	CV	
Créances rattachées à des participations	BB	BC	
Autres titres immobilisés	BD	BE	
Prêts	BF	BG	
Autres immobilisations financières*	BH	BI	
TOTAL (II)	BJ	BK	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
	En cours de production de biens	BN	BO
	En cours de production de services	BP	BQ
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS
	Marchandises	BT	BU
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY
Autres créances (3)	BZ	CA	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités	CF	CG	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
TOTAL (III)	CJ	CK	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW	
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM	
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA
Renvois : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :
CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cajal Quadra

Désignation de l'entreprise : SARL 45° OUEST DEVELOPPEMENT

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :250...000.....)	DA	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	25 000	13 693
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	391 010	179 180
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	180 160	261 137
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	24 426	23 187
	TOTAL (I)	DL	870 596	727 197
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	122 257	165 255
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	257 219	130 081
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	54 960	44 191
	Dettes fiscales et sociales	DY	39 916	35 846
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	394	394
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	474 747	375 768
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 345 343	1 102 966
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	393 516	254 279
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SARI 45° OUEST DEVELOPPEMENT

Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)						
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA			FB		FC							
	Production vendue	FD			FE		FF							
			FG	411 773	FH		FI	411 773	342 826					
	Chiffres d'affaires nets*	FJ		411 773	FK		FL	411 773	342 826					
	Production stockée*					FM								
	Production immobilisée*					FN								
	Subventions d'exploitation					FO								
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	2 735	11 697						
	Autres produits (1) (11)					FQ	529	0						
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	415 037	354 524					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS							
	Variation de stock (marchandises)*						FT							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV							
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	241 694	220 777					
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	404	388					
	Salaires et traitements*						FY	81 055	56 608					
	Charges sociales (10)						FZ	62 281	54 339					
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*		dont fonds de commerce	HS		GA	9 691	7 936				
			- dotations aux provisions					GB						
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC					
			Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD					
	Autres charges (12)						GE	637	1					
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	395 761	340 049					
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	19 275	14 475					
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH							
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI							
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	169 615	251 090					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK							
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	1 669	193					
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM							
	Différences positives de change						GN							
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO							
	Total des produits financiers (V)						GP	171 285	251 282					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ							
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	9 405	1 549					
	Différences négatives de change						GS							
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT							
	Total des charges financières (VI)						GU	9 405	1 549					
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	161 880	249 733						
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	181 155	264 208						

Désignation de l'entreprise : SARL 45° OUEST DEVELOPPEMENT

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	20 658	14 053	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	20 658	14 053	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	16 997	13 633	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	1 239	4 071	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	18 236	17 704	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	2 422	(3 651)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices *										HK	3 417	(580)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	606 979	619 859	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	426 819	358 721	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	180 160	261 137	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HY			
	(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier								IG			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								HP			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								HQ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IH			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								IJ		251 089	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								IK			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								IX			
	(9)	Dont transferts de charges								HX			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A1	2 735	11 697	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A2	58 216	51 940	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives		A6	15 446	obligatoires		A9	42 770	A3			
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin		A7		A4			
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N		
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 607		8 060
TOTAL			
Terrains	57 940		
Installations générales agencements aménagements divers	10 481		2 175
Matériel de transport			3 048
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 898		4 661
TOTAL	81 320		9 883
Autres participations	655 201		
Autres titres immobilisés	15		
TOTAL	655 216		
TOTAL GENERAL	739 143		17 943

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			10 667	10 667
TOTAL				
Terrains			57 940	57 940
Installations générales agencements aménagements divers			12 656	12 656
Matériel de transport			3 048	3 048
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			17 559	17 559
TOTAL			91 203	91 203
Autres participations			655 201	655 201
Autres titres immobilisés			15	15
TOTAL			655 216	655 216
TOTAL GENERAL			757 086	757 086

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 607	14		2 621
TOTAL				
Terrains	5 398	5 796		11 194
Installations générales agencements aménagements divers	561	1 181		1 742
Matériel de transport		146		146
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 862	2 554		13 415
TOTAL	16 821	9 677		26 497
TOTAL GENERAL	19 428	9 691		29 118

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	14				
Terrains	5 796				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 181				
Matériel de transport	146				
Matériel de bureau informatique mobilier	843	1 711			
Emballages récupérables et divers				1 239	
TOTAL	7 966	1 711		1 239	
TOTAL GENERAL	7 980	1 711		1 239	

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	23 187	1 239			24 426
TOTAL	23 187	1 239			24 426
TOTAL GENERAL	23 187	1 239			24 426
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 239			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	134 807	134 807	
Taxe sur la valeur ajoutée	32 628	32 628	
Groupe et associés	2 631	2 631	
Débiteurs divers	4 358	4 358	
Charges constatées d'avance	3 691	3 691	
TOTAL	178 116	178 116	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	768	768		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	121 489	40 259	81 230	
Fournisseurs et comptes rattachés	54 960	54 960		
Personnel et comptes rattachés	556	556		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 715	4 715		
Impôts sur les bénéfices	2 985	2 985		
Taxe sur la valeur ajoutée	31 279	31 279		
Autres impôts taxes et assimilés	381	381		
Groupe et associés	257 219	257 219		
Autres dettes	394	394		
TOTAL	474 747	393 516	81 230	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 774			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	248 800			

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	100.0000	2 500			2 500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 68
Emprunts et dettes financières diverses	8 225
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 728
Dettes fiscales et sociales	4 942
Autres dettes	394
Total	48 057

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 691
Total	3 691

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	8 224	169 615

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		3 854
Intérêts des emprunts	2 117	
Assurances des emprunts	1 737	
Total (1)		3 854

Engagements reçus

**SARL 45° OUEST DEVELOPEMENT
56850 CAUDAN**

Page: 20

[illegible]

45° OUEST DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée au capital de 250 000 euros
Siège social : 6793 rue Raymond Poincaré
Zone Artisanale de Kergouaran
56850 CAUDAN
828 541 045 RCS LORIENT

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 180 160 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 180 160 euros

Affectation :

En totalité au compte « **Autres Réserves** » 180 160 euros
qui s'élèvera ainsi à 571 170 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende global	Eligibles à l'abattement de 40 %	Non éligibles à l'abattement de 40 %
31/12/2020	/	/	/
31/12/2021	33.000 €	33.000 €	/
31/12/2022	38.000 €	38.000 €	/

Certifié conforme
La Gérance

