

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE MANS - 7202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/09/2024 - 7222 - 2023 B 00093 - 948 459 300 - AB

AB

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 1 075 000 euros
24 bis, rue de l'Etoile 72000 LE MANS
RCS LE MANS 948 459 300

DÉCISION DE L'ASSOCIÉE UNIQUE CONCERNANT L'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/06/2023

(Extrait du PV de décisions de l'associée unique du 29/12/2023)

Décision n°2 - Affectation du résultat

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :

Report à nouveau de l'année antérieure : 0 euro
Réserve légale : 0 euro
Réserves facultatives : 0 euro
Primes d'émission de fusion ou d'apport : 0 euro
Pertes : -95 356,59 euros

Imputation des pertes

L'Associée Unique approuve la proposition de la Présidence et décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 30/06/2023 s'élevant à 95 356,59 euros de la manière suivante :
- Affectation au report à nouveau de l'exercice : 95 356,59 euros

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION

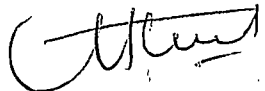
Report à nouveau : -95 356,59 euros
Réserve légale : 0 euros
Réserves facultatives : 0 euros

Indication au titre des dispositions de l'article 158 du Code général des impôts (en euros et par action)

L'Associée Unique prend acte, que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme par la Présidente

Madame Anna THUARD

copie certifiée conforme


AB

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 1 075 000 euros

24 bis, rue de l'Etoile 72000 LE MANS

RCS LEMANS 948 459 300

RAPPORT DE GESTION DE LA PRÉSIDENTE ET DU DIRECTEUR GENERAL

Exercice clos le 30/06/2023

Nous avons l'honneur de soumettre à votre examen les comptes de l'exercice clos le 30/06/2023 et de vous rendre compte de l'activité de la Société pendant ledit exercice.

1. Activité de la Société

1.1. Situation et évolution de l'activité de la Société

Activités principales de la société lors de l'exercice écoulé

Holding animatrice, achat, propriété, gestion et disposition de tous biens mobiliers ou immobiliers, placement de trésorerie.

Évolution du Chiffre d'affaires

Au cours de l'exercice clos le 30/06/2023, l'activité réalisée par la Société s'est traduite par un chiffre d'affaires de 0 euros HT.

1.2. Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de son premier exercice.

2. Évolutions prévisibles et perspectives d'avenir

2.1. Principaux risques et incertitudes

Nous vous informons que la Société n'a fait l'objet d'aucun facteur de risque susceptible d'affecter ses activités lors de l'exercice écoulé.

2.2. Evolution prévisible de la société et perspectives d'avenir

Les résultats d'activité de notre société sont liés à ceux de sa filiale, dont l'objectif actuel est d'augmenter son volume d'affaires et le niveau de sa marge commerciale.

2.3. Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun événement de cette nature n'est intervenu depuis la clôture de l'exercice.

3. Examen des comptes et du résultat

3.1. Exposé sur les résultats économiques et financiers

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Nous vous indiquons que les comptes annuels de la société, soumis à votre approbation, ont été établis dans les mêmes formes et selon les mêmes méthodes que les années précédentes.

Exploitation

Le montant total des charges d'exploitation a atteint 7 207 euros.

Résultats

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -7 207 euros.

Le résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -86 714 euros, ressort à -93 921 euros.

Après prise en compte d'un impôt sur les sociétés de 1 436 euros, le résultat de l'exercice clos le 30/06/2023 se solde par une perte de -95 356,59 euros.

3.2. Proposition d'affectation du résultat

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :

Report à nouveau de l'année antérieure : 0 euro
Réserve légale : 0 euro
Réserves facultatives : 0 euro
Primes d'émission de fusion ou d'apport : 0 euro
Pertes : -95 356,59 euros

Imputation des pertes

La Présidence propose d'imputer la perte de l'exercice clos le 30/06/2023 s'élevant à 95 356,59 euros de la manière suivante :

- Affectation au report à nouveau de l'exercice : 95 356,59 euros

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION

Report à nouveau : -95 356,59 euros
Réserve légale : 0 euros
Réserves facultatives : 0 euros

3.3. Dépenses Somptuaires

Il est précisé que, en application de l'article 223 quater du Code général des impôts, au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

3.4. Dividendes distribués antérieurement

L'Associée Unique prend acte, que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

4. Activités financières

Aucune opération financière n'a été réalisée durant l'exercice.

5. Filiale

Évolution de l'activité et résultats de la filiale THUARD LIBRAIRIE :

	30/06/2023	30/06/2022
Chiffre d'affaires	2 997 632 €	2 928 576 €
Résultat d'exploitation	- 84 883 €	- 7 699 €
Résultat net	- 86 358 €	- 4 601 €
Actif immobilisé	54 376 €	60 515 €
Capitaux propres	528 572 €	874 929 €
Dettes	950 442 €	712 300 €

6. Participations lors de l'exercice écoulé

6.1. Prises de participation ou prises de contrôle au titre de l'exercice

Conformément aux dispositions de l'article L. 233-6 du Code de Commerce, nous vous communiquons ci-après les diverses informations obligatoires relatives aux prises de participation significatives ou aux prises de contrôle dans une autre société ayant son siège sur le territoire de la République française.

Au cours de l'exercice écoulé, la Société a pris une participation dans le capital de la société suivante :

- Prise de participation à hauteur de 98,32% dans la société THUARD LIBRAIRIE (filiale).

6.2. Cession de participations au titre de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé, la Société n'a cédé aucune participation dans une autre société ayant son siège sur le territoire de la République française.

Nous espérons que ces propositions recevront votre agrément, que vous voudrez bien voter les résolutions qui vont vous être soumises et donner à la Présidente et au Directeur Général quitus de leur gestion pour l'exercice de référence.

Fait à LE MANS

Le 10/12/2023

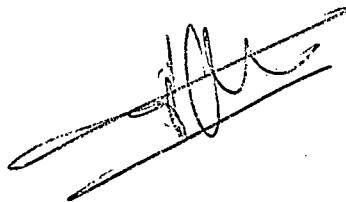
La Présidente

Madame Anna THUARD

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'A. Thuard', with a large loop at the end.

Le Directeur Général

Monsieur Sébastien THUARD

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'S. Thuard', with a large loop at the end.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2023 6			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 062 474	346 360	716 114		716 114	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15		15		15	
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		1 062 489	346 360	716 129		716 129	
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	246 193		246 193		246 193	
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	22 478		22 478		22 478	
	Charges constatées d'avance (3)						
Total III		268 670		268 670		268 670	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 331 159	346 360	984 799		984 799	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2023 6	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 075 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 075 000		1 075 000	
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	95 357		95 357	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	979 643		979 643	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	1 440		1 440	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	2 280 1 436		2 280 1 436	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	5 156		5 156	
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	984 799		984 799	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

5 156

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 6			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			7 207		7 207	
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			7 207		7 207	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			7 207		7 207	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2023 6	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	259 646		259 646	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	259 646		259 646	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	346 360		346 360	
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	346 360		346 360	
2. Résultat financier (V-VI)	86 714		86 714	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	93 921		93 921	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 436		1 436	
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	259 646		259 646	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	355 003		355 003	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	95 357		95 357	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS AB

24 rue de l'Etoile

72000 LE MANS

ANNEXE DU 27/01/2023 AU 30/06/2023

FIGEX

20 rue d'Iéna

72000 LE MANS

02.43.84.03.08

ANNEXE

Exercice du 27/01/2023 au 30/06/2023

AB

SAS au capital de 1 075 000 €
948 459 300 RCS LE MANS
24 Bis Rue de l'Etoile
72000 LE MANS

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 984 799.41 Euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un déficit de 95 356.59- Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, couvrant la période du 27/01/2023 au 30/06/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il s'agit du premier exercice de la société, d'une durée de 6 mois.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.

ANNEXE

Exercice du 27/01/2023 au 30/06/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations			1 062 474
Autres titres immobilisés			15
TOTAL			1 062 489
TOTAL GENERAL			1 062 489

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 062 474	
Autres titres immobilisés			15	
TOTAL			1 062 489	
TOTAL GENERAL			1 062 489	

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		346 360			346 360
TOTAL		346 360			346 360
TOTAL GENERAL		346 360			346 360
Dont dotations et reprises financières		346 360			

ANNEXE

Exercice du 27/01/2023 au 30/06/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	246 193	246 193	
TOTAL	246 193	246 193	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 280	2 280		
Impôts sur les bénéfices	1 436	1 436		
Groupe et associés	1 440	1 440		
TOTAL	5 156	5 156		

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
Actions	1.0000		1 075 000		1 075 000

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	3 997
Total	3 997

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 280
Total	2 280

ANNEXE

Exercice du 27/01/2023 au 30/06/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

	Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations				
- Filiales (+50% du capital détenu)				
- THUARD LIBRAIRIE		528 572	98.32	86 358
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations				

Les titres de la société filiale Thuard Librairie ont été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice pour un montant de 346 360 €.