

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 01/10/2024 - 27312 - 2018 B 02675 - 842 831 679 - BUROMAT HOLDING

Déposé au Greffe
le 23 SEP. 2024
sous le N° 27312
RCS N° 1832675

Compte de résultat

COMPTE DE RÉSULTAT

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

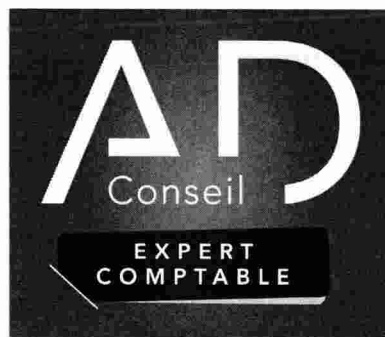
	Du 01/04/23 Au 31/03/24	Du 01/04/22 Au 31/03/23	Variation	
			en valeur	en %
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens & serv.)	611 671	583 909	27 762	5
Montant net du chiffre d'affaires	611 671	583 909	27 762	5
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges		583	-583	-100
Autres produits	3	2	1	51
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	611 675	584 495	27 180	5
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	95 334	93 895	1 439	2
Impôts, taxes et versements assimilés	44 230	44 158	72	
Salaires et traitements	333 144	315 144	18 000	6
Charges sociales	105 588	101 377	4 210	4
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immo : dotations aux amortissements				
Sur immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
Dotations aux provisions				
Autres charges	3	4	-2	-40
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	578 298	554 578	23 720	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	33 377	29 917	3 460	12
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				
De participation (3)	300 000	300 000		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 171	4 028	8 143	202
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	312 171	304 028	8 143	3
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	12 888	15 575	-2 687	-17
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	12 888	15 575	-2 687	-17
RÉSULTAT FINANCIER	299 282	288 453	10 830	4
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	332 659	318 370	14 289	4
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	8 584	10 763	-2 179	-20
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-8 584	-10 763	2 179	-20
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	10 317	6 177	4 140	67
TOTAL DES PRODUITS	923 845	888 523	35 322	4
TOTAL DES CHARGES	610 087	587 093	22 994	4
Bénéfice ou Perte	313 758	301 430	12 328	4

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Comptes Annuels au 31 mars 2024

Zac des Coteaux de Grandlieu
44830 BOUAYE

Siret : 842 831 679 00019

*Certifié conforme à l'original
Le Gérant*

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre régional d'Angers - Pays de la Loire

Tel +33 2 40 73 09 00
Fax +33 2 40 73 62 01
contact@ad-conseil.fr
www.ad-conseil.fr

7, rue Mathurin Brissonneau
BP 38754
44187 Nantes cedex 04
Siret : 403 106 925 00015
SAS au capital de 70 000 euros

SOMMAIRE

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

Bilan

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Compte de résultat

Annexe aux comptes annuels

4

5

6

7

8

9

BILAN ACTIF

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel et outillages industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Comptes rattachés (3)

Personnel et comptes rattachés (3)

Créances fiscales et sociales (3)

Groupe et associés (3)

Débiteurs divers (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Écarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/03/24		Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	31/03/23
		Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	2 691 504		2 691 504
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	70		70
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 691 574	2 691 574	2 691 574
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	301 240		301 240
Personnel et comptes rattachés (3)			
Créances fiscales et sociales (3)	80 127		80 127
Groupe et associés (3)	54 869		54 869
Débiteurs divers (3)			
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	430 982		430 982
Charges constatées d'avance (3)	620		620
TOTAL ACTIF CIRCULANT	867 838	867 838	769 892
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 559 412	3 559 412	3 461 466

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

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 diverses (3)

Groupe et associés

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

Valeurs au 31/03/24	Valeurs au 31/03/23
310 671	310 671
31 067	31 067
1 279 592	978 162
313 758	301 430
1 935 088	1 621 330
37 109	28 525
1 972 197	1 649 855
1 209 916	1 488 872
47 923	47 426
116 899	99 033
6 145	6 207
206 331	170 072
1 587 215	1 811 611
3 559 412	3 461 466
926 968	1 207 595
660 247	604 016

Annexe aux comptes annuels

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NA
CRÉDIT BAIL	O	
LOCATIONS		NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O	
EFFETS DE COMMERCE		NA
ENTREPRISES LIÉES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O	
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O	
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O	
LES ENGAGEMENTS	O	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O	
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O	
LES EFFECTIFS		NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NA
TRANSFERTS DE CHARGES		NA
ANNEXES COVID-19		NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19		NA
COMMENTAIRES		NA

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024. Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/06/2024 par la gérance de la société.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/03/2024 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.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2 691 504		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		70		
		TOTAL	2 691 574		
TOTAL GENERAL			2 691 574		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				2 691 504	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				70	
		TOTAL			2 691 574	
TOTAL GENERAL					2 691 574	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	8 584						8 584
TOTAL GÉNÉRAL	8 584						8 584
Total général non ventilé		8 584					8 584

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

En Euro

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	24 559	10 329	4 912	9 319
Immobilisations en cours				
TOTAL	24 559	10 329	4 912	9 319

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs. corporelles	12 873	5 941		18 814
Immobilisations en cours				
TOTAL	12 873	5 941		18 814

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	5 941	4 951		10 892		245		245
Immobilisations en cours								
TOTAL	5 941	4 951		10 892		245		245

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

BUROMAT - 1 RUE DU JARLOT 44830 BOUAYE - 302700976	150 000	2 032 213	100,00	1 625 176	1 625 176		7 918 010	449 823	300 000
Observations	exercice clos 31/03/2024								
IMMOCEAN - 1 RUE DU JARLOT 44830 BOUAYE - 518181250	9 000	46 943	100,00	1 006 328	1 006 328		145 068	18 562	
Observations	exercice clos 31/12/2023								

2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

AB AMENAGEMENT - 16 RUE DES CLAIRIERES 44840 LES SORINIERES - 903657435	120 000	122 388	50,00	60 000	60 000	52 000	2 270 575	85 315	
Observations	exercice clos 30/09/2023								

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

Informations financières (5)

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au §A :
 - a. Filiales françaises
 - b. Filiales étrangères
2. Participations non reprises au §A :
 - a. Dans des sociétés françaises
 - b. Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	70		70
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	301 240	301 240	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 157	78 157	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	1 970	1 970	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	54 869	54 869	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	620	620	
TOTAUX		436 925	436 855	70
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

En Euro

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	2 691 504	
Créances rattachées à des participations	52 000	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	2 743 504	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	301 240	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	301 240	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	47 923	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	47 923	
Chiffre d'affaires	611 671	
Produits		
Produits de participations	300 000	
Autres produits financiers	12 171	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	620
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	620

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	252 608
Autres créances	2 869
Disponibilités	4 216
TOTAL	259 692

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	310 671,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	310 671,00	1,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent	978 162
Résultat de l'exercice précédent	301 430
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	1 279 592
Affectations aux réserves	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	1 279 592
TOTAL DES AFFECTATIONS	1 279 592

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Nantissement des titres de participation de la société BUROMAT à hauteur de 1.400.000 euros en garantie des emprunts.

Nantissement des titres de participation de la société IMMOCEAN à hauteur de 952.500 euros en garantie des emprunts.

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	1 209 916	282 948	520 330	406 638
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	47 923	47 923		
Fournisseurs & comptes rattachés	6 145	6 145		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	143 469	143 469		
Etat & Impôts sur les bénéfices	4 141	4 141		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	56 673	56 673		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 048	2 048		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	116 899	116 899		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 587 215	660 247	520 330	406 638
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	277 931			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	116 899			

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

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	2 321
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 145
Dettes fiscales et sociales	139 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	148 263

ENGAGEMENTS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	44 288					44 288
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	10 892					10 892
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	55 181					55 181
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	55 181					55 181

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Nantissement des titres de participation de la société BUROMAT à hauteur de 1.400.000 euros en garantie des emprunts.

Nantissement des titres de participation de la société IMMOCEAN à hauteur de 952.500 euros en garantie des emprunts.

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 207 595	1 207 595
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 207 595	1 207 595

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

En Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

PKF Arsilon
16 Rue Lamoricière
44100 Nantes

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Honoraires de certification des comptes	2 372	2 271
TOTAL	2 372	2 271

distri original
de gérance

BUROMAT HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 310 671 euros
Siège social : ZAC Des Côteaux de Grandlieu -
1 rue Jarlot
44830 BOUAYE
842 831 679 RCS NANTES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 JUILLET 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 313 758,46 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 313 758,46 euros

Affectation

- Au report à nouveau : 313 758,46 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 1 972 197,17 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.



PKF
Arsilon

Le 23/09/2024
"Pour copie certifiée
conforme à l'original"

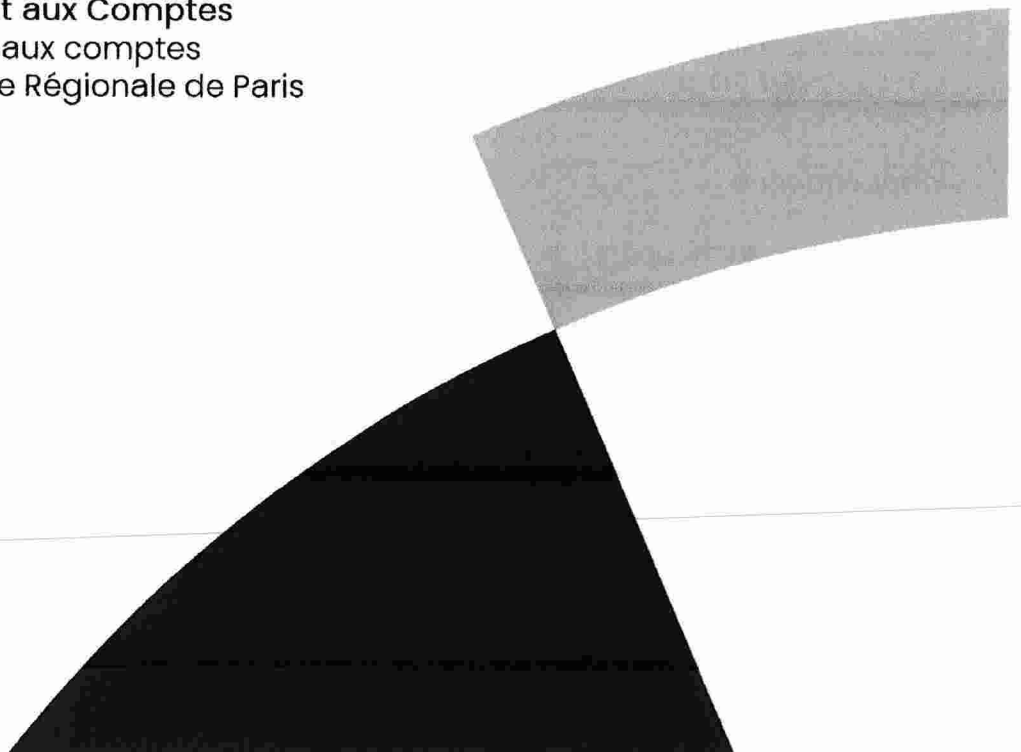
BUROMAT HOLDING

Siège social :
1, Rue Jarlot
ZAC des Coteaux de GrandLieu
44830 Bouaye
RCS : 862 831 679

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2024

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes
Société de commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2024

Aux Associés de la société BUROMAT HOLDING

1, Rue Jarlot
ZAC des Coteaux de GrandLieu
44830 Bouaye

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BUROMAT HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} avril 2023 à la date d'émission de notre rapport.



PKF Arsilon Commissariat aux Comptes
Nantes
16, rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 Nantes
02 40 73 94 42
www.pkf-arsilon.com

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes - Société d'Expertise Comptable Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la région Paris Ile-de-France et Société de Commissariat aux Comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris - SAS au capital de 7 905 826 €. Siège social : 3, rue d'Héliopolis - 75017 PARIS. RCS PARIS 811 599 406. TVA n° FR 66 811 599 406. SIRET 811 599 406 00410. Code APE 6920Z. PKF Arsilon Commissariat aux Comptes est une société membre de PKF International Limited, réseau de sociétés légalement indépendantes, et n'accepte aucune responsabilité ou engagement résultant d'actions ou absence d'actions d'un membre individuel ou d'une société correspondante ou de plusieurs sociétés.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Selon la note de l'annexe portant sur les « titres de participation », une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur des titres de participation est supérieure à leur valeur d'utilité. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons apprécié sur la base des éléments disponibles le caractère approprié des informations fournies dans les notes annexes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Gérance.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nantes, le 10 juillet 2024

Le commissaire aux comptes

PKF Arsilon Commissariat aux Comptes



Frédéric DUPE
Associé

BILAN ACTIF

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

ACTIF

	Valeurs au 31/03/24		Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	31/03/23
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations	2 691 504		2 691 504
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	70	70	70
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 691 574	2 691 574	2 691 574
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	301 240	301 240	267 059
Personnel et comptes rattachés (3)			
Créances fiscales et sociales (3)	80 127	80 127	55 614
Groupe et associés (3)	54 869	54 869	144 027
Débiteurs divers (3)			
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	430 982	430 982	302 477
Charges constatées d'avance (3)	620	620	716
TOTAL ACTIF CIRCULANT	867 838	867 838	769 892
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 559 412	3 559 412	3 461 466

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

 **PKF Arsilon**
 PKF Arsilon Commissariat aux comptes
 16 rue Lamoricière
 Petite Halle Beaumanoir
 44100 NANTES

BILAN PASSIF

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/03/24	Valeurs au 31/03/23
Capital (dont versé : 0)	310 671	310 671
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	31 067	31 067
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 279 592	978 162
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	313 758	301 430
SITUATION NETTE	1 935 088	1 621 330
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	37 109	28 525
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 972 197	1 649 855

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)	1 209 916	1 488 872
Emprunts et dettes financières diverses (3)	47 923	47 426
Groupe et associés	116 899	99 033
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	6 145	6 207
Dettes fiscales et sociales	206 331	170 072
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 587 215	1 811 611

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

3 559 412 **3 461 466**

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

926 968
660 247

1 207 595
604 016



PKF Arsilon Commissariat aux comptes
16 rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 NANTES

COMPTE DE RÉSULTAT

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

	Du 01/04/23 Au 31/03/24	Du 01/04/22 Au 31/03/23	Variation en valeur	en %
entes de marchandises				
roduction vendue (biens & serv.)	611 671	583 909	27 762	5
Montant net du chiffre d'affaires	611 671	583 909	27 762	5
roduction stockée				
roduction immobilisée				
ubventions d'exploitation				
epprises sur provisions (amorts), transferts de charges		583	-583	-100
utres produits	3	2	1	51
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	611 675	584 495	27 180	5
achats de marchandises				
ariation de stocks				
achats de matières premières et autres approvisionnements				
ariation de stocks				
utres achats et charges externes	95 334	93 895	1 439	2
mpôts, taxes et versements assimilés	44 230	44 158	72	
alaires et traitements	333 144	315 144	18 000	6
harges sociales	105 588	101 377	4 210	4
otations aux amortissements				
otations aux amortissements				
t dépréciations				
Sur Immo : dotations aux amortissements				
Sur Immo : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
Dotations aux provisions				
utres charges	3	4	-2	-40
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	578 298	554 578	23 720	4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	33 377	29 917	3 460	12
énéfice ou perte transférée				
erte ou bénéfice transféré				
ie participation (3)	300 000	300 000		
l'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
utres intérêts et produits assimilés (3)	12 171	4 028	8 143	202
epprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
ifférences positives de change				
roduits nets sur cessions de val. mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	312 171	304 028	8 143	3
otations amortissements, dépréciations, provisions				
ntérêts et charges assimilées (4)	12 888	15 575	-2 687	-17
ifférences négatives de change				
harges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	12 888	15 575	-2 687	-17
RÉSULTAT FINANCIER	299 282	288 453	10 830	4
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	332 659	318 370	14 289	4
roduits exceptionnels				
harges exceptionnelles	8 584	10 763	-2 179	-20
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-8 584	-10 763	2 179	-20
articipation des salariés aux résultats				
mpôt sur les bénéfices	10 317	6 177	4 140	67
TOTAL DES PRODUITS	923 845	888 523	35 322	4
TOTAL DES CHARGES	610 087	587 093	22 994	4
Bénéfice ou Perte	313 758	301 430	12 328	4

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

312 171

304 028



PKF Arsilon

PKF Arsilon Commissariat aux comptes

16 rue Lamoricière

Petite Halle Beaumanoir

44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024. Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/06/2024 par la gérance de la société.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/03/2024 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.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORP.	CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
		Terrains			
		Constructions	Sur sol propre		
			Sur sol d'autrui		
			Inst. générales, agencs & aménagts construct.		
		Installations techniques, matériel & outillage industriels			
			Inst. générales, agencs & aménagts divers		
		Autres immos corporelles	Matériel de transport		
			Matériel de bureau & mobilier informatique		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations	2 691 504		
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières	70		
		TOTAL	2 691 574		
TOTAL GENERAL			2 691 574		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions		Sur sol propre			
			Sur sol d'autrui			
			Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
			Inst. gal. agen. amé. divers			
	Autres immos corporelles		Matériel de transport			
			Mat. bureau, inform., mobilier			
			Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL						
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
	TOTAL					
TOTAL GENERAL						


PKF Arsilon
 PKF Arsilon Commissariat aux comptes
 16 rue Lamoricière
 Petite Halle Beaumanoir
 44100 NANTES
 2 691 504

70

2 691 574

2 691 574

 **PKF Arsilon**

PKF Arsilon Commissariat aux comptes
16 rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 NANTES

2 691 504

70

2 691 574

2 691 574

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres Immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outill. Industriels				
Autres Immo corporelles	Inst. générales agencem. amén.			
	Matériel de transport			
	Mat. bureau et Informatiq., mob.			
	Emballages récupérables divers			
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres Immo corporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier Inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	8 584						8 584
TOTAL GÉNÉRAL	8 584						8 584
Total général non ventilé		8 584					8 584



PKF Arsilon Commissariat aux comptes
16 rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 NANTES

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres Immo. Incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immo. corporelles	24 559	10 329	4 912	9 319
Immobilisations en cours				
TOTAL	24 559	10 329	4 912	9 319

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres Immo. Incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres Immo. corporelles	12 873	5 941	18 814
Immobilisations en cours			
TOTAL	12 873	5 941	18 814

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres Immo. Incorporelles								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres Immo. corporelles	5 941	4 951		10 892		245		245
Immobilisations en cours								
TOTAL	5 941	4 951		10 892		245		245



PKF Arsilon Commissariat aux comptes
16 rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1 Euro

Informations financières (5)

Informations financières (5)						
	Capital (b)	Reserves et report à nouveau avant affectation des resultats (b) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (/) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (/) (9)
Filiales et participations (1)				Brute	Nette	
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)						
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)						
BUROMAT - 1 RUE DU JARLOT 44830 BOUAYE - 302700976	150 000	2 032 213	100,00	1 625 176	1 625 176	
Observations	exercice clos 31/03/2024					
IMMOCEAN - 1 RUE DU JARLOT 44830 BOUAYE - 518181250	9 000	46 943	100,00	1 006 328	1 006 328	
Observations	exercice clos 31/12/2023					
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)						
AB AMENAGEMENT - 16 RUE DES CLAIRIERES 44840 LES SORINIERES - 903657435	120 000	122 388	50,00	60 000	60 000	52 000
Observations	exercice clos 30/09/2023					

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
- (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son I consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères.
- (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
- (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
- (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
- (6) Dans la monnaie locale d'opération.
- (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
- (8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
- (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constatées.
- (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

 **PKF Arsilon**
 PKF Arsilon Commissariat aux comptes
 16 rue Lamoricière
 Petite Halle Beaumanoir
 44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1 Euro

Informations financières (5)

Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)
			Brute	Nette

Filiales et participations (1)

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. Filiales non reprises au § A :

- Filiales françaises
- Filiales étrangères

2. Participations non reprises au § A :

- Dans des sociétés françaises
- Dans des sociétés étrangères

- (1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, Indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
 (2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son I consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères.
 (3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, Indiquer la dénomination et le siège social.
 (4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
 (5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
 (6) Dans la monnaie locale d'opération.
 (7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
 (8) Si le montant inscrit a été réévalué, Indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
 (9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées.
 (10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

 **PKF Arsilon**
 PKF Arsilon Commissariat aux comptes
 16 rue Lamoricière
 Petite Halle Beaumanoir
 44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	70		70
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	301 240	301 240	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 157	78 157	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	1 970	1 970	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	54 869	54 869	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	620	620	
	TOTAUX	436 925	436 855	70
Références	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

 **PKF Arsilon**
 PKF Arsilon Commissariat aux comptes
 16 rue Lamoricière
 Petite Halle Beaumanoir
 44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations	2 691 504	
Créances rattachées à des participations	52 000	
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	2 743 504	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	301 240	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	301 240	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	47 923	
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	47 923	
Chiffre d'affaires	611 671	
Produits		
Produits de participations	300 000	
Autres produits financiers	12 171	



PKF Arsilon
PKF Arsilon Commissariat aux comptes
16 rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	620
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	620

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	252 608
Autres créances	2 869
Disponibilités	4 216
TOTAL	259 692

 **PKF Arsilon**
PKF Arsilon Commissariat aux comptes
16 rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	310 671,00	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	310 671,00	1,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent	978 162
Résultat de l'exercice précédent	301 430
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	1 279 592
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	1 279 592
TOTAL DES AFFECTATIONS	1 279 592



PKF Arsilon
PKF Arsilon Commissariat aux comptes
16 rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Nantissement des titres de participation de la société BUROMAT à hauteur de 1.400.000 euros en garantie des emprunts.

Nantissement des titres de participation de la société IMMOCEAN à hauteur de 952.500 euros en garantie des emprunts.

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	1 209 916	282 948	520 330	406 638
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	47 923	47 923		
Fournisseurs & comptes rattachés	6 145	6 145		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	143 469	143 469		
Etat & Impôts sur les bénéfices	4 141	4 141		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	56 673	56 673		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 048	2 048		
Dettes sur Immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	116 899	116 899		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	1 587 215	660 247	520 330	406 638
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	277 931			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés	116 899			

 **PKF Arsilon**
 PKF Arsilon Commissariat aux comptes
 16 rue Lamoricière
 Petite Halle Beaumanoir
 44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

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	2 321
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 145
Dettes fiscales et sociales	139 797
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	148 263

 **PKF Arsilon**
PKF Arsilon Commissariat aux comptes
16 rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	44 288					44 288
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	10 892					10 892
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	55 181					55 181
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	55 181					55 181



PKF Arsilon
 PKF Arsilon Commissariat aux comptes
 16 rue Lamoricière
 Petite Halle Beaumanoir
 44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Nantissement des titres de participation de la société BUROMAT à hauteur de 1.400.000 euros en garantie des emprunts.

Nantissement des titres de participation de la société IMMOCEAN à hauteur de 952.500 euros en garantie des emprunts.

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 207 595	1 207 595
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	1 207 595	1 207 595

 **PKF Arsilon**
PKF Arsilon Commissariat aux comptes
16 rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 NANTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.a.r.l. BUROMAT HOLDING

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

1 Euro

COMMISSAIRES AUX COMPTES

PKF Arsilon
16 Rue Lamoricière
44100 Nantes

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Honoraires de certification des comptes	2 372	2 271
TOTAL	2 372	2 271

 **PKF Arsilon**
PKF Arsilon Commissariat aux comptes
16 rue Lamoricière
Petite Halle Beaumanoir
44100 NANTES