



BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/04/24			Valeurs au 30/04/23
	Val Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	803,00	803,00		
Fonds commercial (1)	110 000,00		110 000,00	110 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	113 438,90	103 161,47	10 277,43	16 076,71
Autres immobilisations corporelles	188 827,59	135 804,01	53 023,58	39 491,41
Immobilisations corporelles en cours	6 605,50		6 605,50	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	105,57		105,57	105,57
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	200,00		200,00	200,00
TOTAL (I)	419 980,56	239 768,48	180 212,08	165 873,69
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	157 628,07	2 450,00	155 178,07	153 441,75
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	113 459,79		113 459,79	69 461,06
Clients douteux, litigieux (3)				82,70
Clients Factures à établir (3)	29,40		29,40	
Personnel et comptes rattachés (3)	43,10		43,10	
Créances fiscales et sociales (3)	7 202,32		7 202,32	6 177,94
Autres créances (3)	359,86		359,86	
Débiteurs divers (3)	45,17		45,17	69,20
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	132 200,43		132 200,43	197 089,56
Charges constatées d'avance (3)	8 531,29		8 531,29	4 587,17
TOTAL (II)	419 499,43	2 450,00	417 049,43	430 909,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	839 479,99	242 218,48	597 261,51	596 783,07

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

PASSIF	Valeurs au 30/04/24	Valeurs au 30/04/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	16 000,00	16 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 600,00	1 600,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	288 949,76	267 700,27
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	59 049,43	51 249,49
SITUATION NETTE	365 599,19	336 549,76
Subventions d'investissement	378,25	632,77
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	365 977,44	337 182,53
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	41 539,66	76 420,38
Emprunts et dettes financières diverses (3)	30 000,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	45 108,34	91 437,10
Fournisseurs, factures non parvenues	1 305,11	2 437,74
Dettes fiscales et sociales	73 922,09	61 050,12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	39 408,87	28 255,20
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	231 284,07	259 600,54
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	597 261,51	596 783,07
(1) Dont à plus d'un an		17 174,20
(1) Dont à moins d'un an	231 284,07	242 426,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		
CABINET LEBOUCHER LEFEVRE & ASSOCIÉS		2/15

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2024 dont le total est de 597 261,51 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 59 049,43 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2023 au 30/04/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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 30/04/2024 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 INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire, dégressif ou linéaire et dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

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

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	110 803		
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		113 439		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	108 010		19 893
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	59 791		9 847
		Matériel de bureau & mobilier informatique	5 857		
		Emballages récupérables & divers			
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				6 606
	Avances et acomptes				
		TOTAL	287 096		36 345
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		106		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		200		
		TOTAL	306		
TOTAL GENERAL			398 205		36 345

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			110 803	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				113 439	
		Inst. gal. agen. amé. divers			127 903	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	14 570		55 068	
		Mat. bureau, inform., mobilier			5 857	
		Emb. récupérables & divers				
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours				6 606	
	Avances et acomptes					
		TOTAL	14 570		308 872	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				106	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				200	
		TOTAL			306	
TOTAL GENERAL			14 570		419 981	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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	803			803
TOTAL	803			803
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	97 362	5 799		103 161
Autres	77 231	10 957		88 188
Immobs	51 078	5 251	14 570	41 760
corporelles	5 857			5 857
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	231 528	22 007	14 570	238 965
TOTAL GENERAL	232 331	22 007	14 570	239 768

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 immobs 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 rec. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

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

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	200		200
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	113 489	113 489	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personne et comptes rattachés	43	43	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	221	221	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	6 981	6 981	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	405	405	
Renvois	Charges constatées d'avance	8 531	8 531	
	TOTAUX	129 871	129 671	200
(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		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 531
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	8 531

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	29
Autres créances	221
Disponibilités	4
TOTAL	255

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 000,00	16,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

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	41 540	41 540		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		46 413	46 413		
Personnel & comptes rattachés		18 892	18 892		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		34 728	34 728		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	2 601	2 601		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	17 538	17 538		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	163	163		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		30 000	30 000		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		39 409	39 409		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		231 284	231 284		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	24 220			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	58 969			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**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

146

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

1 305

Dettes fiscales et sociales

50 907

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

TOTAL DES CHARGES À PAYER**52 358**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES**

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 174	140 000
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	17 174	140 000

SARL A. HERBERT
Société à responsabilité limitée à associée unique
au capital de 16 000 euros
Siège social : 13 Route de Villebaudon
TESSY-SUR-VIRE
50420 TESSY BOCAGE
453 397 341 RCS COUTANCES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 9 SEPTEMBRE 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2024 s'élevant à 59 049,43 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 59 049,43 euros

Un prélèvement sur les réserves

- sur le compte « autres réserves » 10 950,57 euros

Les sommes distribuables
s'élevant ainsi à 70 000,00 euros

A titre de dividende global à l'Associée Unique 100 000,00 euros
Soit 100,00 euros par part

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 avril 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 70 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 9 septembre 2024.

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

- Exercice clos le 30 avril 2021 :
22 000,00 euros, soit 22,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 22 000,00 euros

- Exercice clos le 30 avril 2022 :
145 000,00 euros, soit 145,00 euros par titre

CH

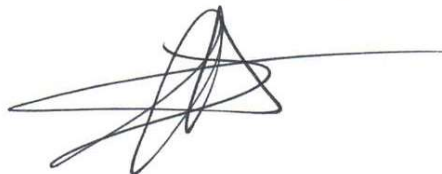
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 145 000,00 euros

- Exercice clos le 30 avril 2023 : Néant

Certifié conforme

La Gérance

certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.