CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan Actif

		31/01/2024			31/01/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	8 027	8 027		
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	104 830	82 284	22 547	39 875
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	17 679		17 679	25 139	
	TOTAL (II)	130 537	90 310	40 226	65 013
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	3 353 342	194 965	3 158 378	2 914 380
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 011 191		1 011 191	520 555
	Autres créances	326 105		326 105	217 729
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	66 416		66 416	289 760	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 012		4 012	7 786
	TOTAL (III)	4 761 067	194 965	4 566 102	3 950 210
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 891 603	285 275	4 606 328	4 015 223

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

25 139

Bilan Passif

		31/01/2024	31/01/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	790 575	637 817
	Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	401 333	304 758	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 411 907	1 162 575
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		7 208
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		7 208
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	387 484	17 873
	Emprunts et dettes financières divers (3)	271 874	138 662
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 260 004	2 468 494
	Dettes fiscales et sociales	190 926	176 488
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	84 134	43 922	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	3 194 421	2 845 440
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 606 328	4 015 223
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	401 332,53	304 757,70
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 194 421	2 845 440
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	380 188	3 340
(3)	Dont emprunts participatifs		

+33 IMPORT EXPORT

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : 15 RUE DE VERN, 35200 RENNES

481 093 854 RCS RENNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE **DU 31 JUILLET 2024**

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT **de l'exercice clos le 31/01/2024**

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/01/2024 s'élevant à 401.333 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 401.333 euros

A titre de dividende global à l'associée unique 401.333 euros

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

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/01/2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 401.333 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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 31/01/2023 :

152.000 euros,

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 152.000 euros

Exercice clos le 31/01/2022 :

Néant

Exercice clos le 31/01/2021 :

Néant

Certifié conforme
Le Président

+33 IMPORT-EXPORT
15 RUE DE VERN
35200 RENNES
Tél. : 02 99 22 66 09
TVA FR47481093854 - SIRET 481 093 854 00042

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 606 328** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 576 531** euros et un total **charges** de **12 175 198** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **401 333** euros.

L'exercice considéré débute le **01/02/2023** et finit le **31/01/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

Logiciels informatiques	1 an
Installations générales	3 ans
Matériel de transport	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 5 ans
Mobilier	5 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour

Règles et Méthodes Comptables

ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risque, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Changement de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Intégration fiscale :

La société est détenue à 100 % par la SC ANGELO et a opté pour le régime de l'intégration fiscale en application de l'article 223A du Code Général des Impôts.

SC ANGELO

SC au Capital de 210 000 €

Siège social : 13, Rue de l'Atlas - 75019 PARIS

RCS PARIS 794 405 613