

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 25/10/2024 - 13286 - 2018 B 00936 - 841 900 343 - HOLDING SAUNIE

Anthony SAUNIE

Bilan Actif

✓ Certified by  you sign
Document certifié en euros

		31/03/2024			31/03/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	323 545		323 545	323 545
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	323 545		323 545	323 545
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	18 000		18 000	40 800
	Autres créances	17 914		17 914	101 995
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	159 213		159 213	16 982
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	195 127		195 127	159 777
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		518 672		518 672	483 322

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/03/2024	31/03/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	320 000	320 000
	RESERVES		
	Réserve légale	9 096	3 356
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	82 829	5 753
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	78 292	114 817
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	490 218	443 926
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		7 218
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	983 9 472	766 31 413
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	18 000	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	28 455	39 396
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	518 672	483 322
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		78 291,96	114 816,92
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		28 455	39 396
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

31/03/2024

31/03/2023

		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	149 600	100,00	150 000	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	149 600	100,00	150 000	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits	11	0,01	11	0,01
	Total des produits d'exploitation	149 611	100,01	150 011	100,01
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	4 540	3,03	2 517	1,68
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 055	0,71	519	0,35
	Salaires et traitements	65 570	43,83	66 837	44,56
	Charges sociales du personnel	23 190	15,50	23 166	15,44
CHARGES D'EXPLOITATION	Cotisations personnelles de l'exploitant	22 620	15,12	25 806	17,20
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Autres charges	9	0,01	7	
	Total des charges d'exploitation	116 984	78,20	118 852	79,23
	RESULTAT D'EXPLOITATION	32 628	21,81	31 159	20,77
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	50 000	33,42	89 000	59,33
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	1 098	0,73	1	
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
CHARGES FINANCIERES	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	51 098	34,16	89 001	59,33
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)			2	
	Différences négatives de change				
CHARGES FINANCIERES	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières			2	
	RESULTAT FINANCIER	51 098	34,16	88 999	59,33
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	83 726	55,97	120 158	80,11
	Total des produits exceptionnels				
	Total des charges exceptionnelles				
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT EXCEPTIONNEL				
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 434	3,63	5 341	3,56
	TOTAL DES PRODUITS	200 710	134,16	239 011	159,34
	TOTAL DES CHARGES	122 418	81,83	124 194	82,80
	RESULTAT DE L'EXERCICE	78 292	52,33	114 817	76,54

Anthony SAUNIE

Voir attestation de l'expert comptable

Annexes aux comptes annuels

Anthony SAUNIE

✓ Certified by  yousign

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **518 672 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **200 710 euros** et un total **charges** de **122 418 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **78 292 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	323 545					323 545
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	323 545					323 545
TOTAL		323 545					323 545

--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 000	18 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	123	123	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	17 787	17 787	
	Débiteurs divers	5	5	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	35 914	35 914	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	17 787		

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	983	983		
	Personnel et comptes rattachés	3 000	3 000		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 603	3 603		
	Impôts sur les bénéfices	94	94		
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 606	2 606		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	169	169		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	18 000	18 000		
	TOTAL DES DETTES	28 455	28 455		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		32 000,00	10,0000	320 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		32 000,00	10,0000	320 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/03/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2024
Capital social	320 000				320 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 356			5 741	9 096
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	5 753	77 076			82 829
Report à nouveau		5 741		(5 741)	
Résultat de l'exercice	114 817	(114 817)		78 292	78 292
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	443 926	(32 000)		78 292	490 218

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	32 000
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	32 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	411 926
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	411 926
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	46 292

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2024

Total des Charges à payer		23 137
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS - FACT NON PARVENUES</i>	738	738
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL-CH.A PAYER-PR.A REC.</i> <i>ORG.SOC.-CH.A PAYER-PR.A REC.</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i> <i>TAXE D'APPRENTISSAGE</i>	2 500 1 786 80 33	4 399
Autres dettes <i>AVOIR A ETABLIR</i>	18 000	18 000

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2024

Total des Produits à recevoir		19 073
Autres créances clients <i>CLIENTS - FAE</i>	<i>18 000</i>	18 000
Autres créances <i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i>	<i>1 073</i>	1 073

HOLDING SAUNIE
EURL au capital de 320 000 euros
Siège Social : Quartier de la gare
21130 TILLENAY
R.C.S : DIJON 841 900 343

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 10 JUILLET 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 78 291,96 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	78 291,96 euros
A la réserve légale	3 914,60 euros

Solde	74 377,36 euros
A titre de dividende global à l'Associé Unique	32 000,00 euros
Soit 1 euro par part	
Le solde	42 377,36 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 125 206,64 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 32 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2023	32 000		
31/03/2022	/		
31/03/2021	/		

Certifié conforme
La Gérance