

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VANNES - 5602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 20/11/2024 - 8882 - 2010 B 00867 - 529 036 485 - A.J INVESTISSEMENT

Déposé au Greffe du Tribunal  
de Commerce de Vannes

Le 20 NOV. 2024

2024/8882

**A.J INVESTISSEMENT**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 870 000 euros**  
**Siège social : 1 rue du Pré de la Roche**  
**P.A. La Belle Alouette**  
**56120 JOSSELIN**  
**529 036 485 RCS VANNES**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 20 SEPTEMBRE 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 avril 2024**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2024 s'élevant à 547 997,32 euros de la manière suivante :

**Bénéfice de l'exercice** **547 997,32 euros**

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 6 031 802,56 euros.

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

**Exercice clos le 30 juin 2021 :**

184 950,00 euros, soit 2,13 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 184 950,00 euros

**Exercice clos le 30 juin 2022 :**

87 000,00 euros, soit 1,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 87 000,00 euros

**Exercice clos le 30 juin 2023 :**

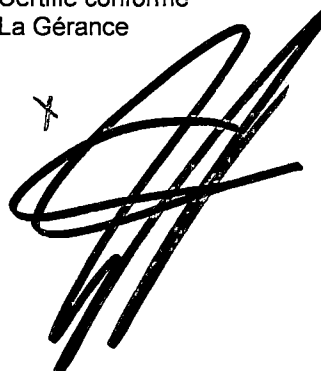
87 000,00 euros, soit 1,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 87 000,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 septembre 2024**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

x

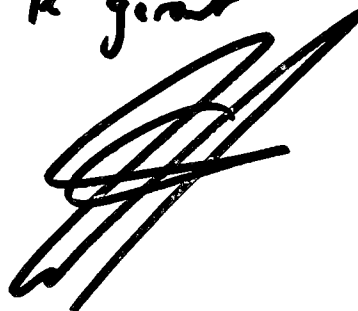


**A.J INVESTISSEMENT**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 870 000 euros**  
**Siège social : 1 rue du Pré de la Roche**  
**P.A. La Belle Alouette**  
**56120 JOSSELIN**  
**529 036 485 RCS VANNES**

\*\*\*\*\*

**RAPPORT COMPTABLE**  
**Du 1<sup>er</sup> juillet 2023**  
**Au 30 avril 2024**

*Certifié conforme  
le gérant*

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned below the text 'le gérant'.

2024/882  
Déposé au Greffe du Tribunal  
de Commerce de Vannes  
Le 20 NOV. 2024

Etat exprimé en euros

## Bilan Actif

		30/04/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	91 310		91 310	91 310
	Constructions	392 958	71 245	321 713	338 628
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 314	6 732	582	1 103
	Autres immobilisations corporelles	251 582	107 129	144 453	81 562
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	257 791		257 791	1 249 951	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	15 000		15 000	50 000	
Autres immobilisations financières	1 560		1 560		
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 017 515</b>	<b>185 106</b>	<b>832 409</b>	<b>1 812 554</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
Créances clients et comptes rattachés	14 933		14 933	67 090	
Autres créances	1 983 132		1 983 132	1 948 436	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	1 605 120	207 159	1 397 961	1 149 546	
<b>DISPONIBILITES</b>	3 313 928		3 313 928	2 311 069	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 182		17 182	500
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>6 934 294</b>	<b>207 159</b>	<b>6 727 135</b>	<b>5 476 641</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>7 951 809</b>	<b>392 265</b>	<b>7 559 544</b>	<b>7 289 195</b>

(1) dont droit au bail

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

16 560

50 000

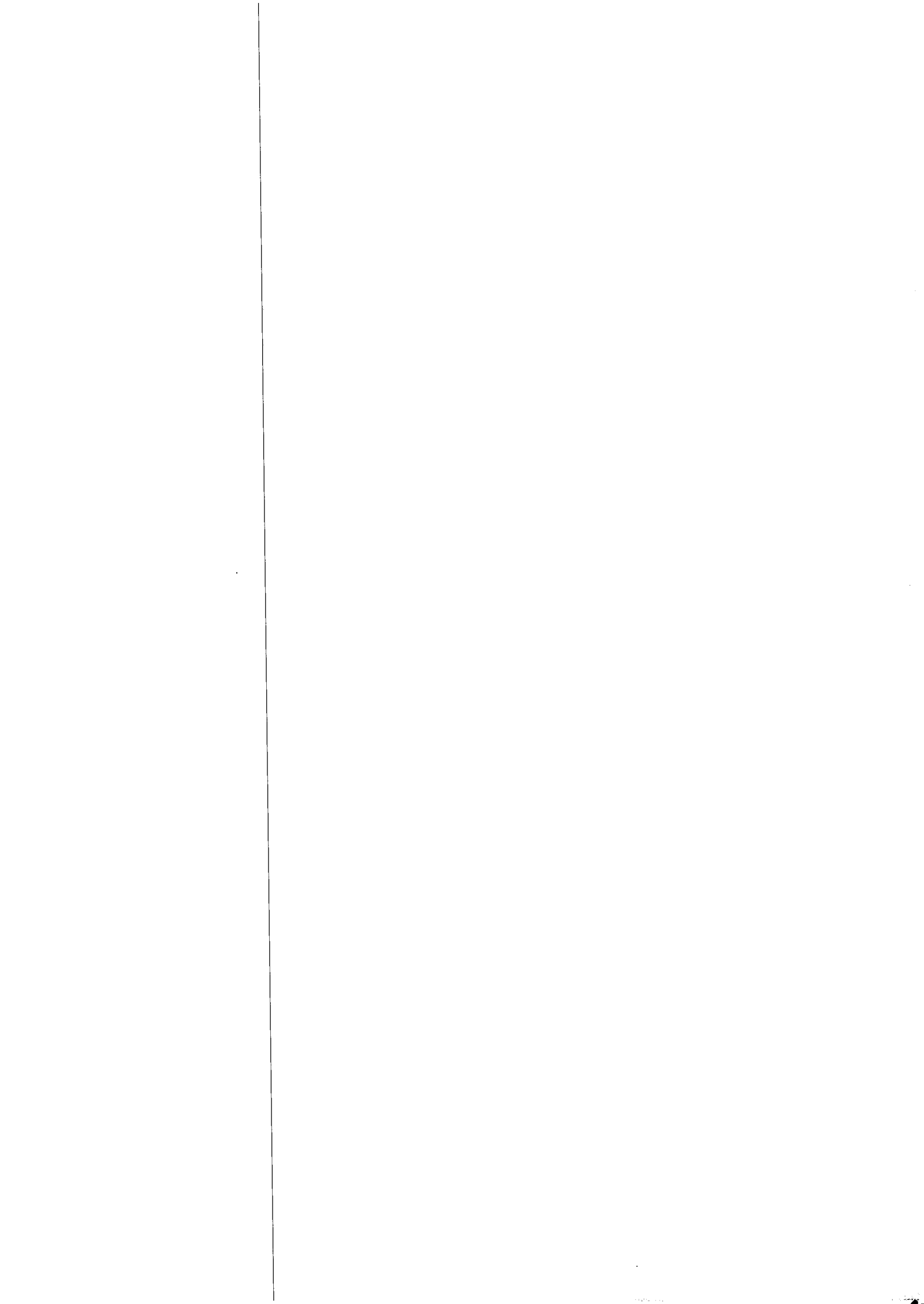
(3) dont créances à plus d'un an



# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/04/2024	30/06/2023
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	870 000	870 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	87 000	87 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	5 483 805	5 641 868
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>547 997</b>	<b>15 937</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>6 988 803</b>	<b>6 614 805</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		1 443
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		<b>1 443</b>
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	508 035	599 007
	Emprunts et dettes financières divers (3)	16 622	36 089
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 570	4 864
	Dettes fiscales et sociales	27 453	32 570
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	61	61	
Produits constatés d'avance (1)		355	
	<b>Total des dettes</b>	<b>570 741</b>	<b>672 946</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>7 559 544</b>	<b>7 289 195</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	547 997,32	15 937,19
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	164 797	182 151	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			



# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/04/2024

30/06/2023

		France	Exportation	10 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	307 625		307 625	352 581
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>307 625</b>		<b>307 625</b>	<b>352 581</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 482	
	Autres produits			1 667	462
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>310 773</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			70 025	81 855
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 116	21 433
	Salaires et traitements			239 760	282 614
	Charges sociales du personnel			23 445	33 806
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			40 233	30 287
Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2 037	65	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>378 616</b>	<b>450 061</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(67 843)</b>	<b>(97 018)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/04/2024

30/06/2023

RES ULTAT D'EXPLOITATION		(67 843)	(97 018)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	22 112	45 996
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	190 327	82 432
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	155 048	146 936
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	63 873	45 964
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>431 361</b>	<b>321 328</b>
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	207 159	155 048
	Intérêts et charges assimilées (4)	75 393	83 153
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		5 671
	<b>Total des charges financières</b>	<b>282 552</b>	<b>243 873</b>
<b>RES ULTAT FINANCIER</b>		<b>148 808</b>	<b>77 455</b>
<b>RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>80 965</b>	<b>(19 563)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 500 000	41 990
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>1 500 000</b>	<b>41 990</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	19 313	
	Sur opérations en capital	994 000	6 490
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 013 313</b>	<b>6 490</b>
<b>RES ULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>486 687</b>	<b>35 500</b>
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		19 655	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>2 242 134</b>	<b>716 361</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 694 137</b>	<b>700 424</b>
<b>RES ULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>547 997</b>	<b>15 937</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Déposé au Greffe du Tribunal  
de Commerce de Vannes

Le

20 NOV. 2024

2024/882

## FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 559 544 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 242 134 euros** et un total **charges** de **1 694 137 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **547 997 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/04/2024**.  
Il a une durée de **10** mois.

## PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

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

## PRINCIPALES METHODES UTILISEES

### 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 sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Aménagements des terrains : 10 à 30 ans

Constructions : 15 à 50 ans

Aménagements des constructions : 7 à 20 ans

Matériels et outillages : 3 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 15 ans

Matériels de transport : 3 à 8 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

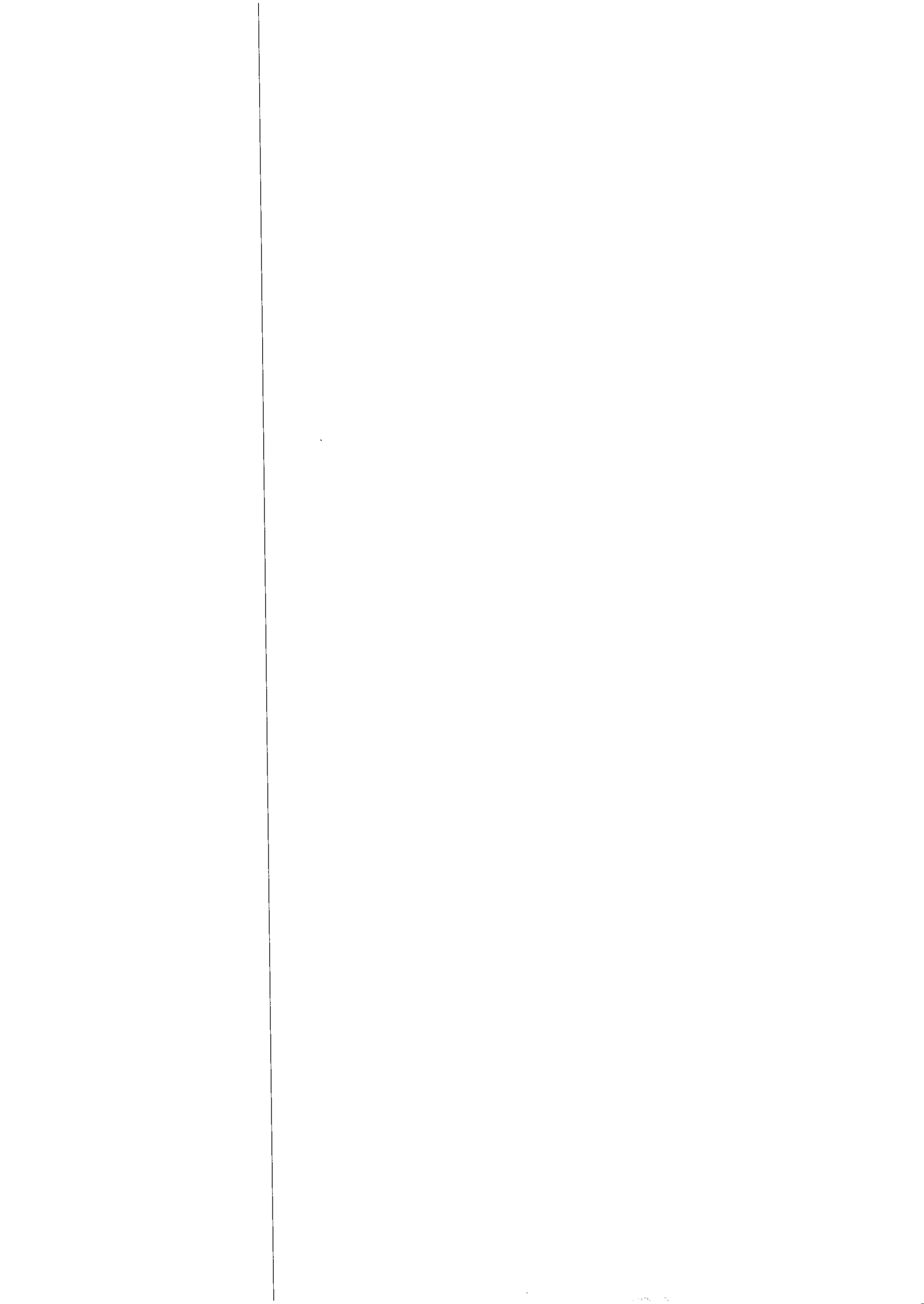
## Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## Disponibilités

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



# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/04/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	91 310					91 310
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	392 958					392 958
Instal technique, matériel outillage industriels	6 524		790			7 314
Instal., agencement, aménagement divers	53 426					53 426
Matériel de transport	105 259		81 933			187 193
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 770		2 965		2 772	10 963
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>660 248</b>		<b>85 688</b>		<b>2 772</b>	<b>743 164</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 249 951		1 840		994 000	257 791
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	50 000		1 560		35 000	16 560
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 299 951</b>		<b>3 400</b>		<b>1 029 000</b>	<b>274 351</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 960 199</b>		<b>89 088</b>		<b>1 031 772</b>	<b>1 017 515</b>

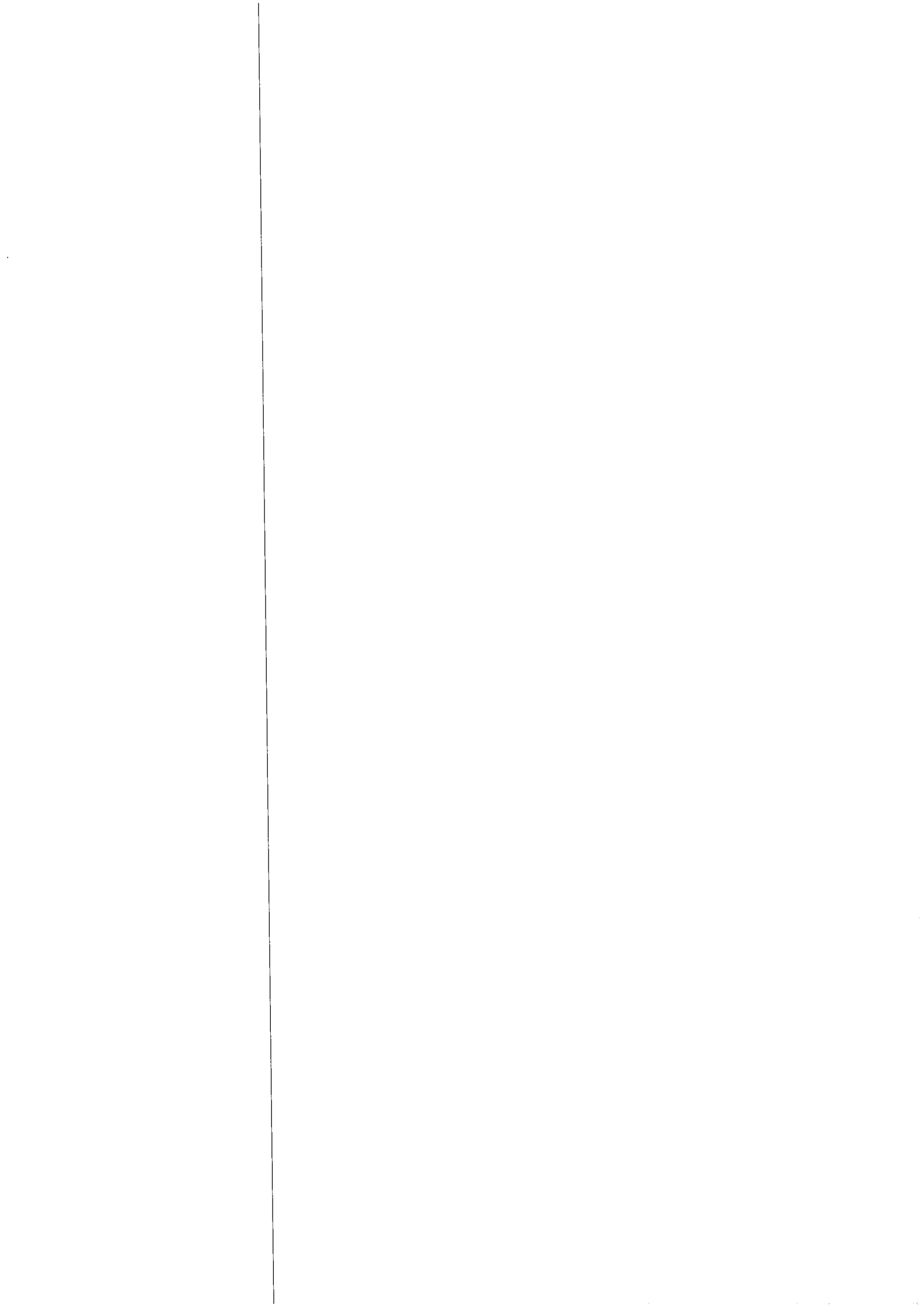
## Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2024
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	54 330	16 915		71 245
Instal technique, matériel outillage industriels	5 421	1 311		6 732
Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 178	4 730		7 908
Matériel de transport	76 188	15 583		91 771
Matériel de bureau, mobilier	8 528	1 694	2 772	7 450
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>147 645</b>	<b>40 233</b>	<b>2 772</b>	<b>185 106</b>
<b>TOTAL</b>	<b>147 645</b>	<b>40 233</b>	<b>2 772</b>	<b>185 106</b>

### 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							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
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							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							



# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/04/2024
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme	1 443		1 443	
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 443</b>		<b>1 443</b>	
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	153 605	207 159	153 605	207 159
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>153 605</b>	<b>207 159</b>	<b>153 605</b>	<b>207 159</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>155 048</b>	<b>207 159</b>	<b>155 048</b>	<b>207 159</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		207 159	155 048		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/04/2024	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	15 000	15 000	
	Autres immobilisations financières	1 560	1 560	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	14 933	14 933	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 839	2 839	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	451 559	451 559	
	Débiteurs divers	1 528 733	1 528 733	
Charges constatées d'avances	17 182	17 182		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>2 031 807</b>	<b>2 031 807</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice		35 000		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		71 507		

		30/04/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	508 035	102 091	162 534	243 410
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 570	18 570		
	Personnel et comptes rattachés	5 698	5 698		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 380	7 380		
	Impôts sur les bénéfices	7 139	7 139		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 346	6 346		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	890	890		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	16 622	16 622		
	Autres dettes	61	61		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>570 741</b>	<b>164 797</b>	<b>162 534</b>	<b>243 410</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		90 995			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 833			

# Capital social

Etat exprimé en euros

30/04/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	87 000,00	10,0000	870 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>87 000,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>870 000,00</b>

--	--	--	--	--

# Filiales et participations

1/0

Etat exprimé en euros

30/04/2024

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
<b>A. Renseignements détaillés</b>					
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SCI LES PARKINGS DE BRETAGNE	2 000	(22 924)	66,67	1 334	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
GROUPEMENT FORESTIER DE L'OUST	53 200	55 567	25,00	13 300	
GFO GREEN NATURE	10 000	(174 234)	50,00	5 000	
SARL BERNARD	67 000	442 736	29,85	136 000	7 081
	<b>Prêts et avances consentis</b>	<b>Montant des cautions et avals donnés</b>	<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>Résultat du dernier exercice clos</b>	<b>Dividendes encaissés</b>
<b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>					
SCI LES PARKINGS DE BRETAGNE	66 944		16 440	(12 194)	
<b>2. Participations (10 à 50 %)</b>					
GROUPEMENT FORESTIER DE L'OUST	138 836		16 461	2 381	
GFO GREEN NATURE	1 332 016		8 043	(42 272)	
SARL BERNARD			478 268	42 716	
<b>B. Renseignements globaux</b>					
	<b>Filiales non reprises en A</b>		<b>Participations non reprises en A</b>		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					