

Bilan Actif

		30/11/2023			30/11/2022				
		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								
	Avances et acomptes								
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
	Terrains					89 626,43	89 626,43	89 626,43	
	Constructions					358 505,73	136 980,66	221 525,07	236 223,81
	Installations techniques,mat. et outillage indus.					970,50	970,50		
	Autres immobilisations corporelles					1 098 018,27	367 619,93	730 398,34	760 359,34
	Immobilisations en cours					105 039,38		105 039,38	105 039,38
	Avances et acomptes								
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations évaluées selon mise en équival.									
Autres participations	495,00		495,00	495,00					
Créances rattachées à des participations	4 240 646,56		4 240 646,56	2 853 565,60					
Autres titres immobilisés									
Prêts									
Autres immobilisations financières	659,44		659,44	659,44					
TOTAL (II)		5 893 961,31	505 571,09	5 388 390,22	4 045 969,00				
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								
	Avances et Acomptes versés sur commandes								
	CREANCES (3)								
	Créances clients et comptes rattachés					92 400,00	92 400,00	58 800,00	
	Autres créances					147 614,66	147 614,66	177 425,61	
Capital souscrit appelé, non versé									
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 706 980,29		2 706 980,29	106 926,89					
DISPONIBILITES	79 473,63		79 473,63	1 435 162,87					
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 583,61		6 583,61					
	TOTAL (III)	3 033 052,19		3 033 052,19	1 778 315,37				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)								
	Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)									
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 927 013,50	505 571,09	8 421 442,41	5 824 284,37				

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

Bilan Passif

		30/11/2023	30/11/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	14 291,00	15 500,00
	RESERVES		
	Réserve légale	1 550,25	1 550,25
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 918 139,44	5 246 458,99
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	260 438,12	370 471,45
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	5 194 418,81	5 633 980,69
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)		12 494,71
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 093 536,31	63 697,79
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 018,96	22 034,51
	Dettes fiscales et sociales	15 468,33	18 413,58
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 000,00	73 663,09
	Autres dettes	6 000,00	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 227 023,60	190 303,68
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	8 421 442,41	5 824 284,37
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	260 438,12	370 471,45
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 227 023,60	190 303,68
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat1/2

				30/11/2023	30/11/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	686 000,00		686 000,00	1 096 390,00
	Montant net du chiffre d'affaires	686 000,00		686 000,00	1 096 390,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 237,50	
	Autres produits			1,29	1,10
	Total des produits d'exploitation (1)			687 238,79	1 096 391,10
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			289 247,78	316 973,23
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 700,90	10 512,41
	Salaires et traitements			13 214,00	95 655,00
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			17 056,76	34 369,29
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			110 493,09	106 780,48
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			0,13	10,01
	Total des charges d'exploitation (2)			433 712,66	564 300,42
RESULTAT D'EXPLOITATION				253 526,13	532 090,68

Compte de Résultat2/2

		30/11/2023	30/11/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		253 526,13	532 090,68
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	68 001,52	2 532,11
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	31 691,47	
	Total des produits financiers	31 691,47	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	504,00	453,34
	Total des charges financières	504,00	453,34
RESULTAT FINANCIER		31 187,47	(453,34)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		352 715,12	534 169,45
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 470,00	1 424,00
	Total des charges exceptionnelles	1 470,00	1 424,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 470,00)	(1 424,00)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		90 807,00	162 274,00
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		786 931,78 526 493,66	1 098 923,21 728 451,76
RESULTAT DE L'EXERCICE		260 438,12	370 471,45

(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		

3-6-9 COMMERCES ET FRANCHISES
Société à responsabilité limitée au capital de 14 291 euros
Siège social : 57 Avenue Georges Mandel 75016 PARIS
390 319 952 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 13 MAI 2024

DÉCISION D'AFFECTION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 novembre 2023 s'élevant à 260 438,12 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	260 438,12 euros
------------------------	------------------

à porter en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 5 178 577,56 euros.

Certifié conforme
La Gérance

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Le bilan de l'exercice présente un total de **8 421 442 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 786 932 euros** et un total **charges de 526 494 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 260 438 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/12/2022** et finit le **30/11/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

- continuité de l'exploitation.
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 20 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans
- * Oeuvres d'art : non amortissable

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/11/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	89 626,43					89 626,43
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	358 505,73					358 505,73
	Instal technique, matériel outillage industriels	970,50					970,50
	Instal., agencement, aménagement divers	670 622,32		46 676,67		21 176,00	696 122,99
	Matériel de transport	16 562,76		11 900,00			28 462,76
	Matériel de bureau, mobilier	394 542,11		7 256,68		28 366,27	373 432,52
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	105 039,38					105 039,38
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 635 869,23		65 833,35		49 542,27	1 652 160,31
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 854 060,60		1 387 080,96			4 241 141,56
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	659,44					659,44
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 854 720,04		1 387 080,96			4 241 801,00
TOTAL		4 490 589,27		1 452 914,31		49 542,27	5 893 961,31

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/11/2023
			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	122 281,92	14 698,74		136 980,66
	Instal technique, matériel outillage industriels	970,50			970,50
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	157 126,41	38 882,42	21 176,00	174 832,83
	Matériel de transport	6 096,02	4 563,80		10 659,82
	Matériel de bureau, mobilier	158 145,42	52 348,13	28 366,27	182 127,28
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	444 620,27	110 493,09	49 542,27	505 571,09
TOTAL		444 620,27	110 493,09	49 542,27	505 571,09

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

		30/11/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	4 240 646,56		4 240 646,56
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	659,44		659,44
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	92 400,00	92 400,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	24 036,00	24 036,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 192,86	18 192,86	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	105 385,80	105 385,80	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	6 583,61	6 583,61	
	TOTAL DES CREANCES	4 487 904,27	246 598,27	4 241 306,00
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/11/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	101 018,96	101 018,96		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 401,33	15 401,33		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	67,00	67,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 000,00	11 000,00		
	Groupe et associés (2)	3 093 536,31	3 093 536,31		
	Autres dettes	6 000,00	6 000,00		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 227 023,60	3 227 023,60		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		12 494,71			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 093 536,31			

Charges à payer

		30/11/2023
Total des Charges à payer		9 783
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 716
Fournisseurs - fact. non parve	3 716	
Dettes fiscales et sociales		67
Etat - autres charges a payer	67	
Autres dettes		6 000
Cts-R.R.R. à accorder avoirs	6 000	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/11/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		6 584	6 584
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 584

Filiales et participations



30/11/2023

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI OCLER	500,00	69 188,00	99,00	495,00	495,00
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI OCLER			486 592,00	68 688,00	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	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					

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	686 000,00		686 000,00
TOTAL	686 000,00		686 000,00