

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VANNES - 5602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 13/12/2024 - 9472 - 2022 B 01467 - 921 778 551 - A7 HOLDING



EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Jean-Baptiste GOUTTENOIRE | Mickaël GOUVARY | Erwan LE BOEUF
Géraldine LE BRETON | David LE LIBOUX | François-Xavier LE PAIH | Gilles LE SQUER

Experts-Comptables / Commissaires aux comptes

36 bd de la Résistance Immeuble Golfe Affaires CS 92092 56003 Vannes Cedex
Tél. 02 97 26 73 00 - contact.vannes@ouestconseils.fr

SARL A7 HOLDING

144 BIS Route DE TREHUINEC 56000 VANNES FRANCE

COMPTES ANNUELS AU 30/06/2024

Exercice du **01/07/2023** au **30/06/2024**

Signed by:

Julian WATT

DA296D5F6A3041D...

DocuSigned by:

Frédérique Gallon

D1AB5CC228AF46F...

- BILAN ACTIF -

A7 HOLDING

du 01/07/2023 au 30/06/2024

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				1 200 000
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	1 296 241		1 296 241	106 400
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 296 241		1 296 241	1 306 400
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	28 800		28 800	19 200
Autres créances	139 301		139 301	18 161
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	13 721		13 721	8 154
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	181 822		181 822	45 515
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	1 478 063		1 478 063	1 351 915
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

A7 HOLDING

du 01/07/2023 au 30/06/2024

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 2000)	2 000	2 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-22 569	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	45 603	-22 569
Situation Nette	25 033	-20 569
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	31 544	10 264
TOTAL CAPITAUX PROPRES	56 577	-10 306
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	700 000	700 000
Emprunts et dettes financières divers (3)	711 095	652 061
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 332	6 960
Dettes fiscales et sociales	6 059	3 200
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 421 486	1 362 221
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	1 478 063	1 351 915
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	606 465,00	600 000,00
à moins d'un an	815 021,00	762 221,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

A7 HOLDING

du 01/07/2023 au 30/06/2024

			N	N-1
Produits d'exploitation	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services	96 000		96 000	48 667
Chiffre d'affaires net	96 000		96 000	48 667
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			1	
Total des produits d'exploitation I (1)			96 001	48 667
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			8 343	9 184
Impôts, taxes et versements assimilés			4 335	2 984
Salaires et traitements			74 274	30 761
Charges sociales			13 132	5 983
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...				
Autres charges				
Total des charges d'exploitations II (2)			100 083	48 912
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-4 083	-245
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)			110 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			4 085	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			114 085	

- COMPTE DE RESULTAT -

A7 HOLDING

du 01/07/2023 au 30/06/2024

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	43 120	12 061
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	43 120	12 061
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	70 966	-12 061
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	66 883	-12 306
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	21 280	10 264
Total des charges exceptionnelles VII	21 280	10 264
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	-21 280	-10 264
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
BENEFICE OU PERTE	45 603	-22 569
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

ANNEXE COMPTABLE

A7 HOLDING

du 01/07/2023 au 30/06/2024

A7 HOLDING

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/06/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 1 478 063€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 45 603€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles ont été appliquées 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, 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Filiales et Participations :

Capital		Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
Filiales détenues à plus de 50 %							
	102 000,00	208 484,10	100,00	1 189 841,00	2 695 550.03	-113 362,06	110 000,00

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	9 600
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
Total		9 600

A7 HOLDING

du 01/07/2023 au 30/06/2024

État des Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		28 800	28 800	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 064	1 064	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		130 000	130 000	-
Débiteurs divers		8 237	8 237	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
Totaux		168 101	168 101	-
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	13 721	8 154
Total	13 721	8 154

A7 HOLDING
du 01/07/2023 au 30/06/2024

PASSIF

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	700 000	93 535	395 370	211 095
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	4 332	4 332	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	6 059	6 059	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	711 095	711 095	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	1 421 486	815 021	395 370	211 095
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-			

A7 HOLDING

du 01/07/2023 au 30/06/2024

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courns	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	16 445
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	1 260
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
Total		17 705

A7 HOLDING

du 01/07/2023 au 30/06/2024

Compte de Résultat :

Résultat Financier :

	N	N-1
Produits Financiers de Participations	110 000	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	4 085	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	114 085	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Intérêts et charges assimilées	43 120	12 061
Autres charges financières	-	-
Pertes de change	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	43 120	12 061
Résultat financier	70 966	-12 061

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	-	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	-	-
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	21 280	10 264
Total charges exceptionnelles	21 280	10 264
Résultat exceptionnel	-21 280	-10 264

A7 HOLDING

du 01/07/2023 au 30/06/2024

Autres Informations Spécifiques :

Engagements de dettes assorties de sûretés réelles :

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	700 000,00
Emprunts et dettes financières diverses	

Emprunt souscrit auprès du Crédit Agricole à hauteur de 700 000 €.

Garanties sur l'emprunt : nantissement de 1020 titres de la SAS LA CASSEROLIERIE pour 700 000 €

A7 HOLDING

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 2 000 €
SIEGE SOCIAL : 144 BIS ROUTE DE TREHUINEC
56000 VANNES

RCS VANNES 921 778 551

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE **EN DATE DU 22 NOVEMBRE 2024**

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

TROISIEME RESOLUTION

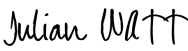
L'assemblée générale approuve la proposition de la gérance et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 45 603 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

- au poste « Report à nouveau débiteur » pour un montant de 22 569 € qui sera ainsi apuré
- à la « Réserve légale » pour un montant de 200 € qui sera ainsi portée à 10% du capital
- le solde au poste « Autres réserves » pour un montant de 22 834 €.

Vote de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 22 novembre 2024

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La gérance
Monsieur Julian WATT et Madame Frédérique GALLON

Signed by:

DA296D5F6A3041D...

DocuSigned by:

D1AB5CC228AF46F...