

## **SAS HOLDNUM**

Gestion de fonds

11 rue de la Maison Neuve  
72800 AUBIGNE-RACAN

## **ÉTATS FINANCIERS**

Du 01/08/2023 au 30/06/2024

Copie certifiée conforme  
Le Président

[fiteco.com](https://fiteco.com)



1 Rue des Vignes

72360 MAYET  
Tél : 0243466148  
E.mail : [mayet@fiteco.com](mailto:mayet@fiteco.com)

Siren : 978947950

## Bilan Actif

	30/06/2024		31/07/2023	
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	364 781		364 781	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ (I)</b>	<b>364 781</b>		<b>364 781</b>	
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres 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 D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 269		5 269	
Charges constatées d'avance (3)				
<b>ACTIF CIRCULANT (II)</b>	<b>5 269</b>		<b>5 269</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)</b>	<b>370 050</b>		<b>370 050</b>	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## Bilan Passif

		30/06/2024	31/07/2023
		Net	Net
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital (dont versé : 365 281 )		365 281	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>-12 587</b>	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	(I)	<b>352 694</b>	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	(II)		
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>PROVISIONS</b>	(III)		
<b>DETTES FINANCIÈRES (1-3)</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		11 250	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 698	
Dettes fiscales et sociales		408	
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES</b>	(IV)	<b>17 356</b>	
Écart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	(I à V)	<b>370 050</b>	
(1)	Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3)	Dont emprunts participatifs		

## Compte de Résultat

	30/06/2024		31/07/2023
	France	Exportation	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)			
<b>Chiffres d'affaires nets</b>			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
Autres produits			8
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			<b>8</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes (5)			11 156
Impôts, taxes et versements assimilés			252
Salaires et traitements			125
Charges sociales			1 063
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			<b>12 595</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)</b>			<b>-12 587</b>
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
De participations (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>			
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>			
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)</b>			
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)</b>			<b>-12 587</b>

## Compte de Résultat (suite)

	30/06/2024	31/07/2023
	Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>8</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>12 595</b>	
<b>BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)</b>	<b>-12 587</b>	
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

# ANNEXE

## Préambule

L'exercice social clos le 30/06/2024 a une durée de 11 mois.

Il s'agit du premier exercice depuis la création de l'entreprise.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 370 049,71 E.

Le résultat net comptable est une perte de 12 587,42 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/10/2024 par les dirigeants.

## Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- **Continuité de l'exploitation**
- **Permanence des méthodes comptables**
- **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.

## Règles et méthodes comptables

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations sont inclus dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

### Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

### Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ".

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières		364 781		364 781
<b>TOTAL</b>		<b>364 781</b>		<b>364 781</b>

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Titres mis en équivalence Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				

## Notes sur le bilan passif

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	11 250	11 250		
Fournisseurs	5 698	5 698		
Dettes fiscales et sociales	408	408		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>17 356</b>	<b>17 356</b>		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	5 166
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>5 166</b>