

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/02/2025 - 1781 - 2017 B 00218 - 825 324 700 - KERHILIO

05 FEB. 2025

Bilan Actif

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

Net	Net
Au 31/12/2021	Au 31/12/2020

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

- Frais d'établissement
- Frais de développement
- Concessions, brevets et droits similaires
- Fonds commercial
- Autres immobilisations incorporelles
- Avances et acomptes sur immo. incorporelles

Immobilisations corporelles

- Terrains
- Constructions
- Installations tech., matériels et outillages industriels
- Autres immobilisations corporelles
- Immobilisations en cours
- Avances et acomptes

Immobilisations financières

Participations évaluées selon mise en équivalence			
Autres participations	1 636 592	1 636 592	1 046 907
Créances rattachées à des participations	874 934	874 934	847 394
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés	458 333	458 333	300 000
Prêts			
Autres immobilisations financières	20	20	20

TOTAL (1)	2 971 506	448	2 971 059	2 194 957
------------------	------------------	------------	------------------	------------------

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières, 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

Clients et comptes rattachés			
Autres	2 565	2 565	1 416
Capital souscrit et appelé, non versé			

Valeurs mobilières de placement

Actions propres			
Autres Titres	205 015	205 015	15

Instruments de Trésorerie

Disponibilités	942 321	942 321	5 744 674
-----------------------	---------	---------	-----------

Charges constatées d'avance	14 963	14 963
------------------------------------	--------	--------

TOTAL (II)	1 164 864	1 164 864	5 746 104
---------------------	------------------	------------------	------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)

Primes de remboursement des obligations (IV)

Ecart de conversion actif (V)

TOTAL GENERAL (I à V)	4 136 370	448	4 135 923	7 941 061
------------------------------	------------------	------------	------------------	------------------

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 2 315 790	2 315 790	3 855 763
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	148 789	2 238
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 333 185	42 496
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	63 333	2 931 013
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 861 097	6 831 511
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	210 719	584 626
Emprunts et dettes financières diverses	29 078	378 728
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 083	8 819
Dettes fiscales et sociales	23 842	135 273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 104	2 104
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	274 826	1 109 550
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 135 923	7 941 061
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		300 000

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021		Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	135 942		135 942
Chiffre d'affaires Net	135 942		135 942
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		4 090	7 864
Autres produits		2	
TOTAL (I)		140 035	226 006
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		38 638	40 522
Impôts, taxes et versements assimilés		10 714	12 377
Salaires et traitements		59 660	115 994
Charges sociales		52 502	63 193
Dotations aux amortissements sur immobilisations		10 734	62
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		25	10
TOTAL (II)		172 273	232 159
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-32 238	-6 152
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)		71 477	69 568
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		33 050	7 503
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 158	
TOTAL (V)		108 685	77 071
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		4 780	7 356
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		4 780	7 356
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		103 904	69 715
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		71 666	63 562

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	48 000	5 915 129
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	48 000	5 915 129
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	42 618	2 930 119
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	42 618	2 930 119
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	5 382	2 985 010
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	13 715	117 559
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	296 719	6 218 206
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	233 386	3 287 192
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	63 333	2 931 013

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

8 029

7 503

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 4 135 923 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 63 333 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

Les conventions générales comptables 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,
- 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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

Règles et méthodes comptables

Faits caractéristiques

Le 19 Novembre 2021, il a été décidé une réduction du capital social à hauteur de 1 539 973€ au moyen du rachat et de l'annulation de 1 539 973 parts sociales.

Le capital social est ramené de 3 855 763€ à 2 315 790€

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Le 23 Février 2022, la société a été transformée en société par actions simplifiée

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

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.

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 855 763	1.00000	3 855 763
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice	1 539 973	1.00000	1 539 973
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 315 790	1.00000	2 315 790

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport			52 966
Mat. de bureau et info., mobilier	697		930
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	697		53 896
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 894 302		617 224
Autres titres immobilisés	300 000		158 333
Prêts et autres immobilisations financières	20		
TOTAL	2 194 322		775 557
TOTAL GENERAL	2 195 019		829 453
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	52 966		
Mat. de bureau et info., mobilier		1 627	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	52 966	1 627	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		2 511 526	
Autres titres immobilisés		458 333	
Prêts et autres immobilisations financières		20	
TOTAL		2 969 879	
TOTAL GENERAL	52 966	2 971 506	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport		10 348	10 348	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	62	386		448
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62	10 734	10 348	448
TOTAL GÉNÉRAL	62	10 734	10 348	448

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	874 934		874 934
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	20		20
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 565	2 565	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	14 963	14 963	
TOTAL	892 482	17 528	874 954

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	210 784	74 753	136 032	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 083	9 083		
Personnel et comptes rattachés	18 758	18 758		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	4 664	4 664		
Taxe sur la valeur ajoutée	420	420		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	29 078	29 078		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	2 104	2 104		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	274 891	138 859	136 032	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	73 907			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	26 931			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	2 147	4 274
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 619	7 257
Dettes fiscales et sociales	18 758	18 213
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	27 524	29 744

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations	7 089	6 621
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		480
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	7 089	7 101

KERHILIO
SAS au capital de 2.315.790 €
Siège social : MORDELLES (35310)
12 allée de la Chapelle
825 324 700 RCS RENNES

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 9 JUILLET 2022**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 63.333 Euro de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 63.333 €

Affectation :

- Réserve légale : 3.167,00 €

- Dividendes : 50.947,38 €

- Autres réserves : 9.218,62 €

TOTAUX : 63.333 € 63.333 €

Le dividende de 0,022 € par action sera mis en paiement le 2 août 2022.

Dividendes distribués :

Il n'a pas été distribué de dividendes au cours des trois derniers exercices sociaux.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

