

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/02/2025 - 1783 - 2017 B 00218 - 825 324 700 - KERHILIO

DÉPÔT DU

05 FEV. 2025

SAS KERHILIO | Comptes annuels

Bilan Actif

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
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	1 627	1 354	273	583
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 739 935		1 739 935	1 739 176
Créances rattachées à des participations	534 190		534 190	479 175
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	522 229		522 229	499 479
Prêts				
Autres immobilisations financières	20		20	20
TOTAL (I)	2 798 001	1 354	2 796 647	2 718 432
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	94 988		94 988	948
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	1 331 015		1 331 015	1 280 015
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	32 809		32 809	424 679
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	1 458 812		1 458 812	1 705 642
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 256 812	1 354	4 255 458	4 424 075

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 2 315 790	2 315 790	2 315 790
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	168 303	151 956
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 232 100	1 064 509
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	34 366	326 938
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 750 559	3 859 193
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	60 712	136 182
Emprunts et dettes financières diverses	437 814	332 009
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 269	3 932
Dettes fiscales et sociales		90 655
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 104	2 104
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	504 899	564 882
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 255 458	4 424 075
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	156	150

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits			7 438	26
TOTAL (I)			7 438	26
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 *			16 735	30 822
Impôts, taxes et versements assimilés			3 254	3 811
Salaires et traitements			-258	-350
Charges sociales			-764	1 061
Dotations aux amortissements sur immobilisations			310	597
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			19 277	35 941
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-11 839	-35 915
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			36 045	472 708
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			51 357	53 552
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			87 401	526 260
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			21 691	6 634
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			21 691	6 634
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			65 710	519 626
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			53 871	483 711

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		1
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	10 912	53 195
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	10 912	53 195
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-10 912	-53 194
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	8 593	103 579
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	94 840	526 287
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	60 473	199 349
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	34 366	326 938

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées 27 506 11 215

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 4 255 458 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 34 366 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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".

Informations diverses

Au 31 Décembre 2023, il a été consenti à un abandon de compte courant au profit de la Société PLATUS à hauteur de 10 912 €. La clause de retour à meilleur fortune a été abandonnée.

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	2 315 790	1,00000	2 315 790
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
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				
Mat. de bureau et info., mobilier		1 627		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 627		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		2 218 350		55 775
Autres titres immobilisés		499 479		22 750
Prêts et autres immobilisations financières		20		
TOTAL		2 717 849		78 525
TOTAL GENERAL		2 719 476		78 525
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. 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				
Mat. de bureau et info., mobilier			1 627	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 627	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			2 274 125	
Autres titres immobilisés			522 229	
Prêts et autres immobilisations financières			20	
TOTAL			2 796 374	
TOTAL GENERAL			2 798 001	

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				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 044	310		1 354
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 044	310		1 354
TOTAL GÉNÉRAL	1 044	310		1 354

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 Amort. fiscal dégressif	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	
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, agencs 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					
Commentaires : néant					

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	534 190		534 190
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	94 987	94 987	
Taxe sur la valeur ajoutée			
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			
TOTAL	629 198	94 988	534 210

(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 étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	60 556	60 556		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 269	4 269		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	437 814	437 814		
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	504 743	504 743		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

75 475

437 814

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	20 601	4 780
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 269	2 940
Dettes fiscales et sociales		339
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	24 869	8 060

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations	16 689	6 083
Autres titres immobilisés	63 896	41 146
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	80 585	47 229

Liste des filiales et participations

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
880746417 SAS 3 VERN	15 000	50.00	58 583	94 509	
LA PETITE LOUVRAIS	-----	-----	-----	-----	-----
35830 BETTON	-403 462				-332 455
907928394 SAS 2VERN	10 000	50.00	5 000	110 522	200 375
LA PETITE LOUVRAIS	-----	-----	-----	-----	-----
35830 BETTON	-133 358				-36 665
900900275 SCI IMMO PRO	1 000	99.99	1 000	26 558	
12 ALLEE DE LA CHAPELLE	-----	-----	-----	-----	-----
35310 MORDELLES	-14 980				-6 961

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
803720994 SC LA TOUR ANGELE	5 000	49.98	23 046	153 473	97 029
7 RUE DU BOIS DE SOEUVRES	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	38 414				33 323
490664703 SCI LA BRIOCHINE	2 000	49.95	54 725	35 102	33 755
7 RUE DU BOIS DE SOEUVRES	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	16 297				14 231
794120048 SCI LA MALOUINE	5 000	28.50	2 353	50 680	30 938
7 RUE DU BOIS DE SOEUVRES	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	16 109				11 071
500585856 SC LA MANCELLE	4 000	25.00	18 960	41 467	33 411
7 RUE DU BOIS DE SOEUVRES	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	23 736				19 720
753169556 SCI BM	1 000	10.00	8 180	5 191	94 736
6 ALLEE BILLIE HOLIDAY	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	330 834				46 304

Liste des filiales et participations

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
834329963 SAS PLATUS	168 500	18.72	8 999		
7 RUE DU BOIS DE SOEUVRES	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	142 484				7 609

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 11 JUILLET 2024**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 34.366 Euro de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 34.366,00 €

Affectation :

- Réserve légale : 1.719,00 €

- Dividendes : 32.421,06 €

- Autres réserves : 225,94 €

TOTAUX : 34.366,00 € 34.366,00 €

Le dividende de 0,014 €, par action sera mis en paiement le 2 août 2024.

Dividendes distribués :

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, au titre des précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Dividendes
31/12/2022	143.000 €
31/12/2021	50.947,38 €
31/12/2020	0 €

NB : Hors distribution de réserves

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

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

