

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/02/2025 - 1782 - 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 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
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	1 044	583	1 180
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 739 176		1 739 176	1 636 592
Créances rattachées à des participations	479 175		479 175	874 934
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	499 479		499 479	458 333
Prêts				
Autres immobilisations financières	20		20	20
TOTAL (I)	2 719 476	1 044	2 718 432	2 971 059
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	948		948	2 565
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	1 280 015		1 280 015	205 015
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	424 679		424 679	942 321
Charges constatées d'avance				14 963
TOTAL (II)	1 705 642		1 705 642	1 164 864
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 425 119	1 044	4 424 075	4 135 923

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
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	151 956	148 789
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 064 509	1 333 185
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	326 938	63 333
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 859 193	3 861 097
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	136 182	210 719
Emprunts et dettes financières diverses	332 009	29 078
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 932	9 083
Dettes fiscales et sociales	90 655	23 842
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 104	2 104
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	564 882	274 826
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 424 075	4 135 923
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	150	

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				135 942
Chiffre d'affaires Net				135 942
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				4 090
Autres produits			26	2
TOTAL (I)			26	140 035
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 *			30 822	38 638
Impôts, taxes et versements assimilés			3 811	10 714
Salaires et traitements			-350	59 660
Charges sociales			1 061	52 502
Dotations aux amortissements sur immobilisations			597	10 734
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				25
TOTAL (II)			35 941	172 273
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-35 915	-32 238
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			472 708	71 477
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			53 552	33 050
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)			526 260	108 685
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			6 634	4 780
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			6 634	4 780
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			519 626	103 904
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			483 711	71 666

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1	48 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1	48 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	53 195	42 618
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	53 195	42 618
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-53 194	5 382
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	103 579	13 715
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	526 287	296 719
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	199 349	233 386
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	326 938	63 333
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	11 215	8 029
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 4 424 075 Euros, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 326 938 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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	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				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Cadre B				
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				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ
------------------------------	------------------------------	------------------------------

- 10 -

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	479 175		479 175
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			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	948	948	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	480 143	948	479 195

(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	150	150		
- à plus d'1 an à l'origine	136 032	75 475	60 556	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 932	3 932		
Personnel et comptes rattachés	339	339		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	90 316	90 316		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	332 009	332 009		
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	564 882	504 325	60 556	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	74 687			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	332 009			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	4 780	2 147
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 940	6 619
Dettes fiscales et sociales	339	18 758
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 060	27 524

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations	6 083	7 089
Autres titres immobilisés	41 146	
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	47 229	7 089

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	89 523	
LA PETITE LOUVRAIS	-----	-----	-----	-----	-----
35830 BETTON	-317 455				-86 771
907928394 SAS 2VERN	10 000	50.00	5 000	104 691	219 212
LA PETITE LOUVRAIS	-----	-----	-----	-----	-----
35830 BETTON	-96 693				-106 693
900900275 SCI IMMO PRO	1 000	99.99	1 000	5 933	
12 ALLEE DE LA CHAPELLE	-----	-----	-----	-----	-----
35310 MORDELLES	-8 019				-4 442

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	130 560	92 293
7 RUE DU BOIS DE SOEUVRES	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	45 591	19 692			40 538
490664703 SCI LA BRIOCHINE	2 000	49.95	54 725	47 583	32 142
7 RUE DU BOIS DE SOEUVRES	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	14 466	9 191			12 427
794120048 SCI LA MALOUINE	5 000	28.50	2 353	44 848	29 481
7 RUE DU BOIS DE SOEUVRES	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	22 439	4 760			17 369
500585856 SC LA MANCELLE	4 000	25.00	18 960	35 918	29 862
7 RUE DU BOIS DE SOEUVRES	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	22 616	4 900			18 567
753169556 SCI BM	1 000	10.00	8 180	5 024	93 244
6 ALLEE BILLIE HOLIDAY	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	284 530				46 058

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	9 012	
7 RUE DU BOIS DE SOEUVRES	-----	-----	-----	-----	-----
35770 VERN SUR SEICHE	134 875				-5 571
	-----	-----	-----	-----	-----

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 27 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 326.938,12 Euro de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 326.938,12 €

Affectation :

- Réserve légale : 16.347,00 €
- Dividendes : 143.000,00 €
- Autres réserves : 167.591,12 €

TOTAUX : 326.938,12 € 326.938,12 €

Le dividende de 0,061 € environ, par action sera mis en paiement le 2 août 2023.

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
31/12/2021	50.947,38 €
31/12/2020	0 €
31/12/2019	0 €

NB : Hors distribution de réserves

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

