Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 07/02/2025 - 1911 - 2019 B 02978 - 802 782 714 - ABER

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2021	Net Au 30/06/2020
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	503 519		503 519	460 019
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**503 519**		**503 519**	**460 019**
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	96 000		96 000	
Autres	41 493		41 493	216
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 160		1 160	22 446
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	**138 653**		**138 653**	**22 662**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**642 172**		**642 172**	**482 681**

DÉPÔT DU
07 FEV. 2025 1811
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

Copie certifiée conforme

Bilan Passif

		Net Au 30/06/2021	Net Au 30/06/2020
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	11 000	11 000	11 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale			
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		3 257	-5 707
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		8 140	8 964
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**22 397**	**14 257**
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			100 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses		262 489	4 437
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		107	1 053
Dettes fiscales et sociales		2 679	82 934
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			280 000
Autres dettes		354 500	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**619 775**	**468 424**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**642 172**	**482 681**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2020 au 30/06/2021			Du 01/07/2019 Au 30/06/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	80 000		80 000	33 333
Chiffre d'affaires Net	**80 000**		**80 000**	**33 333**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits			127	6
		TOTAL (I)	**80 127**	**33 339**
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 *			10 966	4 544
Impôts, taxes et versements assimilés			577	156
Salaires et traitements			42 180	14 226
Charges sociales			15 712	4 174
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
		TOTAL (II)	**69 435**	**23 100**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**10 692**	**10 239**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 052	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	**1 052**	
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-1 052**	
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**9 640**	**10 239**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2020 Au 30/06/2021	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	280 000	
Sur opérations en capital		350 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**280 000**	**350 000**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	280 064	
Sur opérations en capital		350 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**280 064**	**350 000**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-64**	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 436	1 275
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**360 127**	**383 339**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**351 987**	**374 375**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**8 140**	**8 964**

(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

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 642 172 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 8 140 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	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	460 019		43 500
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	**460 019**		**43 500**
TOTAL GENERAL	**460 019**		**43 500**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
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			503 519	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			**503 519**	
TOTAL GENERAL			**503 519**	

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

	Dénomination / Siège social	Capital / Capitaux propres	Q. P. Détenue / Divid. encaiss	Val. brute Titres / Val. nette Titres	Prêts avances / Cautions	Chiffre d'affaires / Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
DEMIO HOLDING		460 100	100.00	460 004		64 000
						-184 699

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2021	Exercice clos le 30/06/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		600
Dettes fiscales et sociales	715	1 073
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	336 000	
TOTAL	**336 715**	**1 673**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2021	Exercice clos le 30/06/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	96 000	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**96 000**	

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
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., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	503 519.00	460 019.00	43 500.00	9.46
261000 Titres de participation	15.00	15.00		
261100 Titres DEMIO NORMANDIE	460 004.00	460 004.00		
261200 Titres CARBONAPP	6 500.00		6 500.00	-
261300 Titres DEMIO	37 000.00		37 000.00	-
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**503 519.00**	**460 019.00**	**43 500.00**	**9.46**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, 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	96 000.00		96 000.00	-
418100 Clients - Factures à établir	96 000.00		96 000.00	-
Autres	41 493.23	216.00	41 277.23	+1 000.00
401000 Fournisseurs	284.00		284.00	-
445660 Etat - TVA déductible	18.23	16.00	2.23	12.50
445670 Etat - Crédit de TVA reporté	1 091.00		1 091.00	-
445830 Etat - Remb. de TVA demandé	100.00	100.00		
445860 Etat - TVA / factures non parvenues		100.00	-100.00	-100.00
445870 Etat - TVA / factures à établir	40 000.00		40 000.00	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				

ACTIF	Solde		Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 160.22	22 445.67	-21 285.45	-94.83
512200 Crédit Mutuel de Bretagne	1 160.22	22 445.67	-21 285.45	-94.83
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	**138 653.45**	**22 661.67**	**115 991.78**	**511.84**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	**642 172.45**	**482 680.67**	**159 491.78**	**33.04**

Bilan Passif détaillé

PASSIF		Solde		Variation	
		30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
CAPITAUX PROPRES					
Capital social ou individuel dont versé :	11 000	11 000.00	11 000.00		
101300 Capital souscrit, appelé, versé		11 000.00	11 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...					
Ecart de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves :					
- Réserve légale					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
Report à nouveau		3 257.05	-5 706.77	8 963.82	-157.07
110000 Report à nouveau créditeur		3 257.05		3 257.05	-
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			-5 706.77	5 706.77	-100.00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		8 140.01	8 963.82	-823.81	-9.19
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL (I)	**22 397.06**	**14 257.05**	**8 140.01**	**57.09**
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			100 000.00	-100 000.00	-100.00
163000 Aut.emprunts obligataires			100 000.00	-100 000.00	-100.00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses		262 488.97	4 436.93	258 052.04	+1 000.00
451100 Groupe - DEMIO NORMANDIE		235 052.04		235 052.04	-
451200 Groupe - DEMIO		23 000.00		23 000.00	-
455100 C/C TREHET Fabrice		1 000.00	1 000.00		
455400 C/C BERNARD Gaultier		3 436.93	3 436.93		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		107.48	1 052.82	-945.34	-89.84
401000 Fournisseurs		107.48	452.82	-345.34	-76.38
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES			600.00	-600.00	-100.00
Dettes fiscales et sociales		2 678.94	82 933.87	-80 254.93	-96.77
421000 Personnel - Rémunérations dues		289.52	2 778.61	-2 489.09	-89.56
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES			737.26	-737.26	-100.00
431000 SECURITE SOCIALE			779.57	-779.57	-100.00
437300 Caisse de retraite complémentaire		238.12	1 066.66	-828.54	-77.69
437500 PREVOYANCE			78.62	-78.62	-100.00
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER			198.15	-198.15	-100.00
444000 Etat - Impôts sur les bénéfices		1 436.00	1 275.00	161.00	12.63

PASSIF	Solde		Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
445510 TVA A DECAISSER		75 882.00	-75 882.00	-100.00
448620 Taxe d'apprentissage à payer	354.77	66.18	288.59	437.88
448630 Formation continue à payer	360.53	71.82	288.71	401.39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		280 000.00	-280 000.00	-100.00
404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILIS.		280 000.00	-280 000.00	-100.00
Autres dettes	354 500.00		354 500.00	-
419800 Clients - Avoirs à établir	336 000.00		336 000.00	-
467200 DEMIO - P.S. PIEDVACHE	18 500.00		18 500.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	**619 775.39**	**468 423.62**	**151 351.77**	**32.31**
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	**642 172.45**	**482 680.67**	**159 491.78**	**33.04**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	80 000.00	33 333.33	46 666.67	140.00
706200 Prestations de services (20%)	80 000.00	33 333.33	46 666.67	140.00
Chiffre d'affaires Net	**80 000.00**	**33 333.33**	**46 666.67**	**140.00**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits	127.47	5.70	121.77	+1 000.00
758000 Produits divers de gestion courante	127.47	5.70	121.77	+1 000.00
TOTAL (I)	**80 127.47**	**33 339.03**	**46 788.44**	**140.34**
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 autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	10 965.68	4 543.56	6 422.12	141.33
606300 Petits matériels	506.57	41.66	464.91	+1 000.00
606400 Fournitures de bureau	3 450.11		3 450.11	-
622600 HONORAIRES COMPTABLES		840.00	-840.00	-100.00
622610 Honoraires comptables	2 469.94		2 469.94	-
622620 Honoraires juridiques	2 075.00	790.00	1 285.00	162.66
622700 REMUNERAT.INTERMED. HONOR C		607.08	-607.08	-100.00
623100 ANNONCES		358.01	-358.01	-100.00
623800 DIVERS POURBOIRES DONS COURANTS		300.00	-300.00	-100.00
625100 Voyages et déplacements	1 444.74	480.53	964.21	200.42
625600 Missions	125.96		125.96	-
625700 Réceptions	192.50	150.23	42.27	28.67
626100 Frais postaux	226.27	186.61	39.66	20.86
626200 Frais téléphone	88.31		88.31	-
627100 Services bancaires	386.28	209.44	176.84	84.69
628100 DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS		580.00	-580.00	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	577.30	156.25	421.05	269.87
633200 Taxe d'apprentissage	288.59	68.61	219.98	318.84
633300 Formation continue	288.71	87.64	201.07	228.41
Salaires et traitements	42 179.67	14 226.11	27 953.56	196.50
641100 Salaires, appointements	40 671.68	12 488.85	28 182.83	225.66
641200 Congés payés	-737.26	737.26	-1 474.52	-200.00
641300 Primes et gratifications	1 770.25	1 000.00	770.25	77.00
641400 Indemn. et avantages divers	475.00		475.00	-
Charges sociales	15 711.98	4 173.85	11 538.13	276.43
645100 Cotis. URSSAF	11 644.73	2 472.45	9 172.28	371.08
645300 Cotis. retraite complémentaire	3 121.62	562.84	2 558.78	454.53
645500 Cotis. mutuelle	550.09	189.82	360.27	189.47
645600 Cotis. prévoyance	208.77		208.77	-
645830 Charges sociales / congés payés	-198.15	198.15	-396.30	-200.00
648000 Autres charges de personnel	384.92	750.59	-365.67	-48.74

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	0.79	0.44	0.35	-
658000 Charges diverses de gestion courante	0.79	0.44	0.35	-
TOTAL (II)	**69 435.42**	**23 100.21**	**46 335.21**	**200.58**
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**10 692.05**	**10 238.82**	**453.23**	**4.43**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 052.04		1 052.04	-
661500 Charges d'intérêts des C/C	1 052.04		1 052.04	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	**1 052.04**		**1 052.04**	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-1 052.04**		**-1 052.04**	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**9 640.01**	**10 238.82**	**-598.81**	**-5.85**
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	280 000.00		280 000.00	-
771800 Produits except. / opér. diverses	280 000.00		280 000.00	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		350 000.00	-350 000.00	-100.00
775100 Produits ces.imm.incorpor		350 000.00	-350 000.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	**280 000.00**	**350 000.00**	**-70 000.00**	**-20.00**
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	280 064.00		280 064.00	-
671200 Charges except. / opér. de gestion	64.00		64.00	-
671800 Charges except. / opér. diverses	280 000.00		280 000.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		350 000.00	-350 000.00	-100.00
675100 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés Immobilisa...		350 000.00	-350 000.00	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	**280 064.00**	**350 000.00**	**-69 936.00**	**-19.98**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-64.00**		**-64.00**	
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 436.00	1 275.00	161.00	12.63
695000 Impôts sur les bénéfices	1 436.00	1 275.00	161.00	12.63

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	30/06/2021	30/06/2020	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**360 127.47**	**383 339.03**	**-23 211.56**	**-6.06**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**351 987.46**	**374 375.21**	**-22 387.75**	**-5.98**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**8 140.01**	**8 963.82**	**-823.81**	**-9.19**

Votre année en résumé

ABER
en quelques chiffres

Clôture : 30/06/2021

CHIFFRE D'AFFAIRES 140 % Augmentation de 46 667 €

80 000 €

RESULTAT NET

8 140 €

FONDS DE ROULEMENT

-218 633 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

-219 793 €

TRESORERIE

1 160 €

In Extenso

SAS ABER

Comptes annuels
Bilan au 30/06/2021

Rue Dupond des Loges
35000 RENNES
SIRET : 80278271400025

IN EXTENSO CAEN
9, rue Ferdinand Buisson
14654 Carpiquet cedex

Tél : 02 31 440 440
Fax :02 31 535 200

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé 1

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans) 2

ANALYSE FINANCIERE

Capacité d'autofinancement 3

Tableau de financement modèle PCG 4

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable 5

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 6

Bilan Passif 7

Compte de résultat 8

Compte de résultat (Suite) 9

Règles et méthodes comptables 10

Etat des immobilisations 11

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%) 12

Charges à payer et produits à recevoir 13

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 14

Bilan Passif détaillé 16

Compte de résultat détaillé 18

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/06/2021		Au 30/06/2020		Au 30/06/2019	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+ /- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale (I)						
+ Production vendue	80 000	100.00	33 333	100.00		
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	**80 000**	**100.00**	**33 333**	**100.00**		
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute sur production (II)	**80 000**	**100.00**	**33 333**	**100.00**		
Marge brute globale (I + II)	**80 000**	**100.00**	**33 333**	**100.00**		
- Services extérieurs et autres charges externes	10 966	13.71	4 544	13.63	1 563	NS
Valeur ajoutée produite	**69 034**	**86.29**	**28 790**	**86.37**	**-1 563**	**NS**
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	577	0.72	156	0.47	179	NS
- Salaires et traitements	42 180	52.72	14 226	42.68		
- Charges sociales	15 712	19.64	4 174	12.52		
Excédent brut d'exploitation	**10 565**	**13.21**	**10 234**	**30.70**	**-1 742**	**NS**
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	127	0.16	6	0.02		
- Autres charges de gestion courante						
+ Transfert de charges d'exploitation						
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	**10 692**	**13.37**	**10 239**	**30.72**	**-1 742**	**NS**
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées	1 052	1.32				
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	**9 640**	**12.05**	**10 239**	**30.72**	**-1 742**	**NS**
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	280 000	350.00				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital			350 000	1 050.00		
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	280 064	350.08				
- Charges exceptionnelles sur opération en capital			350 000	1 050.00		
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel	**-64**	**-0.08**				
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices	1 436	1.80	1 275	3.83		
Résultat Net Comptable	**8 140**	**10.18**	**8 964**	**26.89**	**-1 742**	**NS**

Analyse financière

Capacité d'autofinancement

Rubriques	Au 30/06/2021	Au 30/06/2020	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**10 565**	**10 234**	**3.24**
+Transferts de charges d'exploitation			
+Autres produits d'exploitation	127	6	2 136.32
- Autres charges d'exploitation			79.55
+Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+Produits financiers			
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	1 052		
+Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+Produits exceptionnels	280 000	350 000	-20.00
- Produits des cessions d'éléments actif		350 000	-100.00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	280 064	350 000	-19.98
+Valeur comptable des immobilisations cédées		350 000	-100.00
+Dot. aux amortis., dépréciations et provisions-exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôt sur les bénéfices	1 436	1 275	-100.00
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**8 140**	**8 964**	**-9.19**

RESULTAT NET COMPTABLE	8 140	8 964	100.00
+Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	**8 140**	**8 964**	**-9.19**

Attestation

Tableau de financement modèle PCG

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	8 140	8 964
ACQUISITION ELEMENTS ACTIFS IMMOBILISES			**CESSIONS ELEMENTS ACTIFS IMMOBILISES**		
Immobilisations incorporelles		350 000	Immobilisations incorporelles		350 000
Immobilisations corporelles			Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières	43 500	460 004	Immobilisations financières		
			AUGMENTATION CAPITAUX PROPRES		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Capital ou apports		10 000
Réduction capitaux propres			Autres capitaux propres		
Rembourst dettes financières	100 000		Augmentation dettes financières	258 052	101 000
TOTAL EMPLOIS	**143 500**	**810 004**	**TOTAL RESSOURCES**	**266 192**	**469 964**
RESSOURCE NETTE	**122 692**		**EMPLOI NET**		**340 040**

Variation du fonds de roulement net global	Besoins (B)	Dégagem.(D)	Solde N (D-B)	Solde N-1
VARIATIONS EXPLOITATION				
Variations des actifs d'exploitation				
-Stocks et en-cours				
-Avances et acomptes versés sur commandes				
-Créances clients, comptes rattachés et autres créances	137 277			
Variations des dettes d'exploitation				
-Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
-Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes	25 200			
TOTAUX EXPLOITATION	**162 478**			
A) VARIATION NETTE EXPLOITATION			-162 477	362 264
VARIATIONS HORS EXPLOITATION				
Variations des autres débiteurs				
Variations des autres créditeurs		18 500		
TOTAUX HORS EXPLOITATION		**18 500**		
B) VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION			**18 500**	
TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT			**-143 977**	**362 264**
VARIATIONS TRESORERIE				
Variations des disponibilités		21 285		
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque				
TOTAUX TRESORERIE		**21 285**		
C) VARIATION NETTE TRESORERIE			**21 285**	**-22 224**
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] :				
EMPLOI NET			**122 692**	
RESSOURCE NETTE				**340 040**

Comptes annuels

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS ABER relatifs à la période du 01/07/2020 au 30/06/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**642 172 €**
Chiffre d'affaires :	**80 000 €**
Résultat net Comptable :	**8 140 €**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SAINT-CONTEST Le

Mme LE MARCHAND Catherine
Expert-comptable salariée

M. FREMOND Sébastien
Expert-comptable associé

Liasse fiscale

In Extenso

IN EXTENSO CAEN
9, rue Ferdinand Buisson
14654 Carpiquet cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

ABER

Siege social : 62 rue Dupont des Loges – 35000 RENNES

SAS au capital de 11 000 euros

RCS RENNES : 802 782 714

Procès-Verbal de l'assemblée Générale du 30/09/2021

Le 30/09/2021

A 11heures

Au siège social : 62 rue Dupont des Loges – 35 000 RENNES

Les actionnaires de la société ABER, SAS au capital de 11 000 euros, immatriculée au RCS de Rennes sous le numéro 802 782 714, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sous la convocation de la gérance :

Sont présents :

- M.BERNARD Gaultier, demeurant au 62 rue Dupont des Loges – 35000 RENNES, né le 17/12/1979 à Brest (29), marié de nationalité française,
- M.BONAN Paul, demeurant au 104 avenue Jean Baptiste Clément 92100 Boulogne-Billancourt, né le 01/02/1959, à Tunis, célibataire de nationalité française.

Représentant l'intégralité des actions de la société :

Le président constate que les associés présents ou régulièrement représentés possèdent ensemble l'intégralité des actions de la société et qu'en conséquence l'Assemblée est habilitée à prendre toute décision d'agrément conformément aux dispositions statutaires.

PB

GPS

Le président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR :

1) **Approbation des comptes de la société au 30 juin 2021 et quitus du Président**
2) **Affectation du résultat**
3) **Décisions diverses**

DISCUSSIONS :

1) **Approbation des comptes de la société au 30 juin 2021 et quitus du Président**

Le président rappelle les chiffres marquants de l'exercice 2021

Chiffre d'Affaires pour l'exercice 2020-2021 : 80 128.00 euros

Résultat : bénéfice de 8 140 euros pour l'exercice.

Les actionnaires approuvent les comptent de l'exercice 2020-2021

2) **Affectation du résultat :**

Le résultat sera affecté de la manière suivante :

Résultat : -8140.00 euros à reporter sur l'exercice 2020-2021 à la réintégration fiscale en déduction du futur résultat et en déduction du report à nouveau

Affectation :

Réserve légale : 11 000.00 euros

Report à nouveau : 7064.00 euros

Cette décision est approuvée à l'unanimité

3) **Discussions diverses**

Les actionnaires font l'été de l'échec de leur projet, celui-ci ayant été avorté par l'investisseur et client principal. Des solutions sont toujours en recherche.

Plus personne ne demande la parole, L'Assemblée Générale est levée.

Paris le 30/09/2021

Paul BONAN

Gaultier BERNARTD