

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 18/03/2025 - 3711 - 2023 B 01202 - 951 313 931 - BLIZ'

RSM

Déposé au Greffe

le **24 FEV. 2025**

sous le N° *374*

RCS N° *2381202*

Comptes annuels

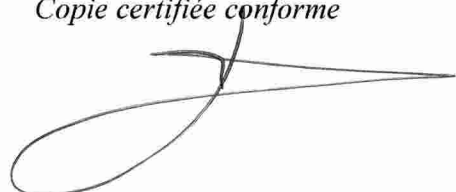
Exercice du 04/04/2023 au 30/09/2024

BLIZ'

30 RUE DE NANTES
44470 THOUARE-SUR-LOIRE

SIREN : 951.313.931

Copie certifiée conforme



BUREAU DE NANTES

SIRET : 800 89100058

LES CARTIER BP 30236, 44818 SAINT-HERBLAIN CEDEX

Bilan



Bilan actif

		30/09/2024			
		Brut	Amort. Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	230 000	15 000	215 000	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		230 000	15 000	215 000	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	65 449	65 449		
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
	DISPONIBILITÉS	15 759		15 759	
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		81 208	65 449	15 759
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		311 208	80 449	230 759	

Bilan passif

		30/09/2024	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital		215 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves		
AUTRES F.P.	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice		-42 740
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			172 260
PROV.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)			
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières diverses		57 019
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 481
	Dettes fiscales et sociales		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)			58 499
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)			230 759

Compte de résultat



Compte de résultat

04/04/2023 -
30/09/2024

Net

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue de biens		
	Production vendue de services		
		MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		
	Autres produits		
		TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	
	Achats de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats de matière première et autres approvisionnements		
	Variation des stocks		
	Autres achats et charges externes		7 291
	Impôts, taxes, et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
PRODUITS FINANCIERS	Charges sociales		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges		
		TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 291
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-7 291
	QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
CHARGES FINANCIÈRES	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
	De participations		45 000
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
PRODUITS FINANCIERS	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	45 000
	Dotations aux amortissements et aux provisions		15 000
	Intérêts et charges assimilées		
CHARGES FINANCIÈRES	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	15 000
	RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		30 000

04/04/2023 -
30/09/2024

Net

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)

22 709

PRODUITS
EXCEPTION.

- Sur opérations de gestion
- Sur opérations en capital
- Reprises sur provisions et transferts de charges

TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)

CHARGES
EXCEPTION.

- Sur opérations de gestion
- Sur opérations en capital
- Dotations aux amortissements et aux provisions

65 449

TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)

65 449

RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

-65 448

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

45 000

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

87 740

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

-42 740

Annexes



Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2024** a une durée de **18 mois**. Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **230 759,41 €**. Le résultat net comptable est une perte de **42 739,59 €**. Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
 - des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
 - le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.
- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	N/A
Bureaux	N/A
Agencements	N/A
Mobilier	N/A
Travaux	N/A
Matériel et outillage	
Matériel	N/A
Outillage	N/A
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	N/A
Matériel informatique	N/A
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	N/A
Brevets	N/A
Autres	Non amortissable

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de R&D				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Autres				
Immobilisations financières				
Participations		230 000		230 000
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
- (B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
- (D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

Tableau des filiales et des participations

Rubriques	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur BRUTE des titres détenus	Valeur NETTE des titres détenus
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
GARAGE LIZE	245 546	729 859	33	215 000	215 000
4 AILES 85	30 000	-221 574	50	15 000	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises...					
b. Dans des sociétés étrangères...					
TOTAL	275 546	508 285	83	230 000	215 000

Rubriques	Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	Résultats (Bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
GARAGE LIZE			5 349 833	89 052	45 000
4 AILES 85			438 770	-251 574	
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)					
b. Filiales étrangères (ensemble)					
a. Dans des sociétés Françaises...					
b. Dans des sociétés étrangères...					
TOTAL			5 788 603	-162 522	45 000

BLIZ'
Société par actions simplifiée au capital de 215 000 euros
Siège social : 30 rue de Nantes
44470 THOUARE-SUR-LOIRE
951 313 931 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 24 FEVRIER 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 42 739,59 euros, en totalité au débit du compte « report à nouveau ».

L'associé unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
Le Président

