

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LORIENT - 5601 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 31/03/2025 - B2025/003316 - 2022 B 00966 - 915 302 392 - 1616



SAS 1616

1 Route de Kerabus

56500 MOUSTOIR-AC

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Gecca Experts - Email. gecca@gecca.fr - Site. www.gecca.fr
32 rue de la Vrière - BP 54531 - 44245 La Chapelle-sur-Erdre Cedex - Tél. 02 40 77 89 25
50 rue Louis Braille - 56100 Lorient - Tél. 02 53 35 68 20



Société inscrite auprès du tableau de L'Ordre des Experts Comptables des Pays de Loire et de Bretagne
S.A.R.L. au Capital de 7 622,45 € - R.C.S. Nantes B 403 548 027 - SIREN : 403 548 027 - APE 6920Z - N° TVA. : FR 91 403 548 027

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>----- DETAIL DES COMPTES -----</i>	<i>6</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>9</i>
<i>----- ANNEXE -----</i>	<i>11</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>12</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>14</i>
<i>Amortissements</i>	<i>15</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>16</i>
<i>----- GESTION -----</i>	<i>17</i>
<i>Du résultat à la trésorerie</i>	<i>18</i>
<i>Tableau de Financement</i>	<i>19</i>
<i>Explication de la trésorerie et graphique</i>	<i>20</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>21</i>

Attestation

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SAS 1616 relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

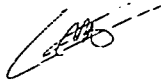
Total du bilan :	54 338	euros
Chiffre d'affaires :	70 460	euros
Résultat net comptable :	18 543	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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.

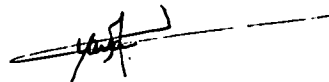
Fait à Lorient,
le 6 mai 2024.

Signé électroniquement le 06/05/2024 par
Pierre Cochet



Pierre COCHET
Expert-comptable.

Signé électroniquement le 06/05/2024 par
Melissa Yana



Mélissa YANA
Expert-comptable.



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	6 903	1 469	5 434	1 211	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	6 903	1 469	5 434	1 211
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	8 893		8 893	
	Autres créances	214		214	106
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	39 797		39 797	28 627	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	48 904		48 904	28 733
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		55 806	1 469	54 337	29 944

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 000	2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	200	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	13 746	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	18 543	13 946
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		34 489	15 946
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	9 000	9 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 369	680
	Dettes fiscales et sociales	9 213	4 318
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	266		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		19 849	13 998
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		54 338	29 943
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		18 543,41	13 945,67
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		19 849	13 998
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	6 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	70 460		70 460	27 530
	Montant net du chiffre d'affaires	70 460		70 460	27 530
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			5	
Total des produits d'exploitation (1)				70 466	27 530
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			(52)	
	Autres achats et charges externes			27 530	6 446
	Impôts, taxes et versements assimilés			201	63
	Salaires et traitements			16 344	5 153
	Charges sociales du personnel			5 958	1 891
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			1 438	31
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4	1
	Total des charges d'exploitation (2)				51 422
RESULTAT D'EXPLOITATION				19 043	13 946

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RES ULTAT D'EXPLOITATION		19 043	13 946
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RES ULTAT FINANCIER			
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		19 043	13 946
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	500	
	Total des charges exceptionnelles	500	
RES ULTAT EXCEPTIONNEL		(500)	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		70 466	27 530
TOTAL DES CHARGES		51 922	13 585
RES ULTAT DE L'EXERCICE		18 543	13 946
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/07/2022 31/12/2022	6 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	5 433,96	10,00	1 210,63	4,04	4 223,33	348,85
Installations techniques, matériel et outillage	5 433,96	10,00	1 210,63	4,04	4 223,33	348,85
21540000 Instal.techn. mat.out. indust.	6 902,63	12,70	1 241,67	4,15	5 660,96	455,92
28154000 Amts mat technique	(1 468,67)	-2,70	(31,04)	-0,10	(1 437,63)	N/S
TOTAL III - Actif Circulant NET	48 903,79	90,00	28 732,57	95,96	20 171,22	70,20
Créances clients et comptes rattachés	8 892,82	16,37			8 892,82	
041D Collectif clients débiteurs	8 892,82	16,37			8 892,82	
Autres créances	214,01	0,39	106,00	0,35	108,01	101,90
44566000 T.C.A. déductibles	178,01	0,33			178,01	
44586000 T.C.A. à régulariser ou attent	36,00	0,07	106,00	0,35	(70,00)	-66,04
Disponibilités	39 796,96	73,24	28 626,57	95,60	11 170,39	39,02
51200000 Banques compte courant	39 796,96	73,24	28 626,57	95,60	11 170,39	39,02
TOTAL DU BILAN ACTIF	54 337,75	100,00	29 943,20	100,00	24 394,55	81,47

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/07/2022 31/12/2022	6 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	34 489,08	63,47	15 945,67	53,25	18 543,41	116,29
Capital Social ou individuel	2 000,00	3,68	2 000,00	6,68		
10100000 Capital social ou individuel	2 000,00	3,68	2 000,00	6,68		
Réserve légale	200,00	0,37			200,00	
10610000 Réserve légale	200,00	0,37			200,00	
Autres réserves	13 745,67	25,30			13 745,67	
10680000 Report à nouveau	13 745,67	25,30			13 745,67	
Résultat de l'exercice	18 543,41	34,13	13 945,67	46,57	4 597,74	32,97
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	19 848,67	36,53	13 997,53	46,75	5 851,14	41,80
Emprunts et dettes financières divers	9 000,00	16,56	9 000,00	30,06		
45510000 Apport CCA Nicolas Quéré	9 000,00	16,56	9 000,00	30,06		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 369,24	2,52	679,61	2,27	689,63	101,47
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 153,24	2,12	43,61	0,15	1 109,63	N/S
40810000 Fact.non parv. -Frss	216,00	0,40	636,00	2,12	(420,00)	-66,04
Dettes fiscales et sociales	9 213,12	16,96	4 317,92	14,42	4 895,20	113,37
42100000 Personnel	66,92	0,12			66,92	
43100000 Sécurité sociale	661,98	1,22	659,12	2,20	2,86	0,43
43702000 Prévoyance	40,86	0,08	20,43	0,07	20,43	100,00
43703000 Audiens	137,29	0,25	137,29	0,46		
43708000 Autres organismes	29,99	0,06	3,59	0,01	26,40	735,38
43800000 TA libératoire	19,41	0,04	4,65	0,02	14,76	317,42
44210000 Prèvementent a la source	57,81	0,11	75,84	0,25	(18,03)	-23,77
44551000 T VA à payer	5 251,00	9,66	917,00	3,06	4 334,00	472,63
44572000 Normale	1 481,86	2,73			1 481,86	
44860000 Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	1 466,00	2,70	2 500,00	8,35	(1 034,00)	-41,36
Autres dettes	266,31	0,49			266,31	
46860000 Charges à payer	266,31	0,49			266,31	
TOTAL DU BILAN PASSIF	54 337,75	100,00	29 943,20	100,00	24 394,55	81,47

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/07/2022 31/12/2022	6 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	70 465,65	100,01	27 530,30	100,00	42 935,35	155,96
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	70 460,25	100,00	27 530,25	100,00	42 930,00	155,94
Production vendue Services FRANCE	70 460,25	100,00	27 530,25	100,00	42 930,00	155,94
70601000 Enregistrement	3 491,00	4,95	6 913,25	25,11	(3 422,25)	-49,50
70603000 Mixage	27 870,00	39,55	10 243,00	37,21	17 627,00	172,09
70604000 Réalisation artistique	27 331,00	38,79	3 774,00	13,71	23 557,00	624,19
70606000 Redvance royalties	283,47	0,40			283,47	
70607000 Conseil	2 000,00	2,84			2 000,00	
70611000 Enregistrement UE	4 600,00	6,53			4 600,00	
70613000 Mixage UE	1 900,00	2,70			1 900,00	
706230000 Mixage INT			6 600,00	23,97	(6 600,00)	-100,00
70830000 Produits des activités annexes UE	1 420,94	2,02			1 420,94	
70840000 Refacturation de frais de tran	1 563,84	2,22			1 563,84	
Montant net du chiffre d'affaires	70 460,25	100,00	27 530,25	100,00	42 930,00	155,94
Autres produits d'exploitation	5,40	0,01	0,05		5,35	N/S
75800000 Produits divers gest.courante	5,40	0,01	0,05		5,35	N/S
Total des charges d'exploitation	51 422,24	72,98	13 584,63	49,34	37 837,61	278,53
Achats de matières premières et autres appro.	(52,28)	-0,07			(52,28)	
60910000 R.R.R. obtenus / 601	(52,28)	-0,07			(52,28)	
Autres achats et charges externes	27 529,77	39,07	6 445,98	23,41	21 083,79	327,08
60400000 Achats études et prest.serv.	3 520,49	5,00	336,37	1,22	3 184,12	946,61
60500000 Achats mat.équip.travaux	9 108,03	12,93	1 026,56	3,73	8 081,47	787,24
60610000 Carburant	90,16	0,13			90,16	
60630000 Achats non stockés mat.fourn.	528,95	0,75	79,65	0,29	449,30	564,09
60640000 Fournitures administratives	471,55	0,67	145,57	0,53	325,98	223,93
61321000 Loyer studio	7 200,00	10,22	1 800,00	6,54	5 400,00	300,00
61400000 Charges locatives et copropr.	1 946,31	2,76	360,00	1,31	1 586,31	440,64
61560000 Maintenance informatique	301,70	0,43			301,70	
62260000 Honoraires	940,00	1,33	1 990,00	7,23	(1 050,00)	-52,76
62261000 Honoraires gestion sociale	504,00	0,72	280,00	1,02	224,00	80,00
62270000 Frais d'actes et contentieux			138,00	0,50	(138,00)	-100,00
62510000 Déplacements	782,20	1,11	180,38	0,66	601,82	333,64
62560000 Missions	1 880,38	2,67			1 880,38	
62700000 Services bancaires et assim.	256,00	0,36	109,45	0,40	146,55	133,90
Impôts, taxes et versements assimilés	201,12	0,29	63,41	0,23	137,71	217,17
63120000 Taxe d'apprentissage	111,24	0,16	35,07	0,13	76,17	217,19
63330000 Formation continue	89,88	0,13	28,34	0,10	61,54	217,15
Salaires et traitements	16 343,88	23,20	5 152,88	18,72	11 191,00	217,18
64110000 Rémunération Brute	16 343,88	23,20	5 054,52	18,36	11 289,36	223,35
64130000 Primes et gratifications			98,36	0,36	(98,36)	-100,00
Charges sociales du personnel	5 957,91	8,46	1 890,71	6,87	4 067,20	215,11
64510000 Cotisations a l'URSSAF	4 922,88	6,99	1 555,17	5,65	3 367,71	216,55
64520000 Mutuelle	20,43	0,03	20,43	0,07		

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/07/2022 31/12/2022	6 mois	Variations	%
64530000 Cotisation Prevoyance et Frais de sante	988,20	1.40	311,52	1.13	676,68	217,22
64580000 Cotisation paritarisme	26,40	0.04	3,59	0.01	22,81	635,38
Dotation aux amortissements sur immobilisations	1 437,63	2.04	31,04	0.11	1 406,59	N/S
68112000 Dotations auc amortissemets corporels	1 437,63	2.04	31,04	0.11	1 406,59	N/S
Autres charges de gestion courante	4,21	0.01	0,61		3,60	590,16
65800000 Charges gestion courante	4,21	0.01	0,61		3,60	590,16
Résultat d'exploitation	19 043,41	27.03	13 945,67	50.66	5 097,74	36.55
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	19 043,41	27.03	13 945,67	50.66	5 097,74	36.55
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	500,00	0.71			500,00	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	500,00	0.71			500,00	
67130000 Dons	300,00	0.43			300,00	
67200000 Chrges excep. / ex. antérieur	200,00	0.28			200,00	
Résultat exceptionnel	(500,00)	-0.71			(500,00)	
Résultat de l'exercice	18 543,41	26.32	13 945,67	50.66	4 597,74	32.97

ANNEXE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **54 338 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 70 466 euros** et un total **charges de 51 922 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 18 543 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Matériel technique	4 ans	25 %

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	1 242		5 661			6 903
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 242		5 661			6 903
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	1 242		5 661			6 903

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles			
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels	31	1 438	1 469
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier			
	Emballages récupérables et divers			
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	31	1 438	1 469	
TOTAL	31	1 438	1 469	

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 893	8 893	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	214	214	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		9 107	9 107	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 369	1 369		
	Personnel et comptes rattachés	67	67		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	890	890		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 733	6 733		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 524	1 524		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	9 000	9 000		
Autres dettes	266	266			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		19 849	19 849		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		9 000			

GESTION

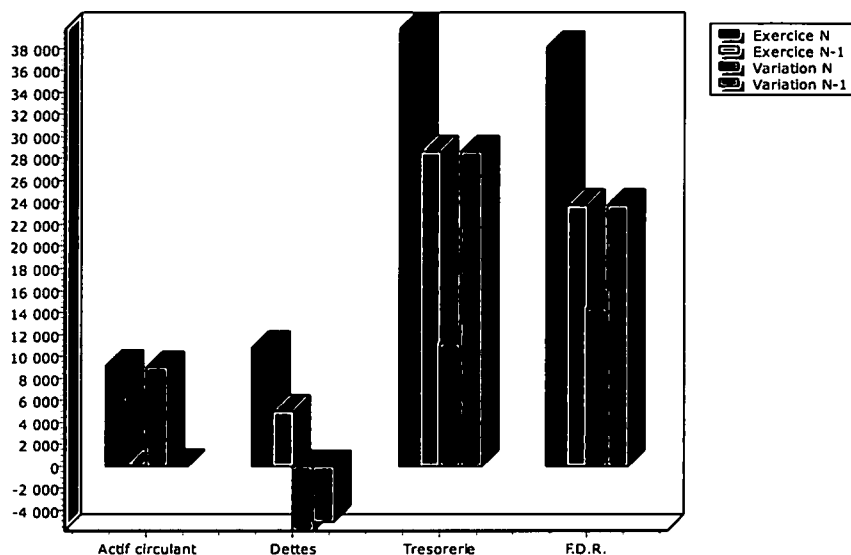
Du résultat à la trésorerie

Etat en valeurs nettes	31/12/2023	
	Impact sur la trésorerie	
	Recette	Dépense
Votre résultat comptable est de	18 543	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	1 438	
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation	19 981	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :		
Financement externe		
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières		
Apports et comptes courants		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes		
Mais votre entreprise a des :		
Éléments à financer		
Dividendes		
Acquisitions d'éléments immobilisés		5 661
Prélèvements et comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		5 661
Compte tenu de :		
La situation de trésorerie de l'exercice précédent	28 627	
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à	42 947	
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Variation des stocks		
Acomptes versés		
Variation des créances clients		8 893
Variation des autres créances		108
Acomptes reçus		
Variation des dettes fournisseurs	690	
Variation des autres dettes	5 162	
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		3 150
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de	39 797	

Tableau de Financement

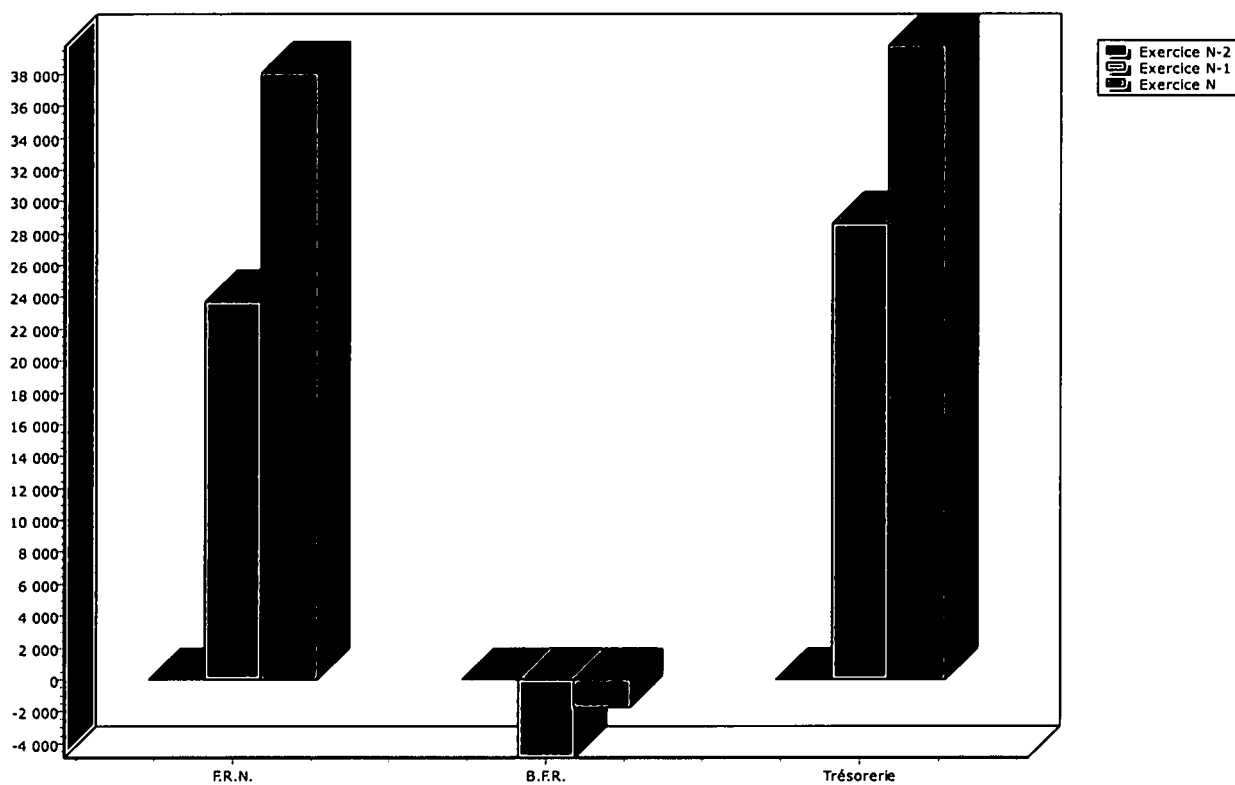
Etat en valeurs nettes		31/12/2023			31/12/2022
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients		8 893	8 893	
	Autres créances	106	214	108	106
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	106	9 107	9 001	106
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	680	1 369	(690)	(680)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	4 318	9 479	(5 162)	(4 318)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	4 998	10 849	(5 851)	(4 998)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(4 892)	(1 742)	3 150	(4 892)
TRESORERIE	Disponible	28 627	39 797	11 170	28 627
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	28 627	39 797	11 170	28 627
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		23 735	38 055	14 320	23 735

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Explication de la Trésorerie

		31/12/2022	31/12/2023
Fonds de roulement net		23 735	38 055
Besoin en fonds de roulement		(4 892)	(1 742)
TRESORERIE NETTE		28 627	39 797



Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/07/2022 31/12/2022	6 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	70 460	100,00	27 530	100,00	42 930	155,94
Ventes de marchandises - Achats de marchandises - Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue + Variation production stockée + Production immobilisée	70 460	100,00	27 530	100,00	42 930	155,94
PRODUCTION DE L'EXERCICE	70 460	100,00	27 530	100,00	42 930	155,94
- Achats stockés approvisionnement	(52)	-0,07			(52)	
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	12 629	17,92	1 363	4,95	11 266	826,57
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	57 884	82,15	26 167	95,05	31 717	121,21
MARGES (Commerciale + Production)	57 884	82,15	26 167	95,05	31 717	121,21
- Achats non stockés (c)	1 091	1,55	225	0,82	865	384,26
- Autres charges externes (c)	13 811	19,60	4 858	17,65	8 953	184,30
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	27 477	39,00	6 446	23,41	21 032	326,27
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	42 983	61,00	21 084	76,59	21 898	103,86
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	201	0,29	63	0,23	138	217,17
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	16 344	23,20	5 153	18,72	11 191	217,18
- Charges sociales	5 958	8,46	1 891	6,87	4 067	215,11
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	20 480	29,07	13 977	50,77	6 503	46,52
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	5	0,01			5	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	1 438	2,04	31	0,11	1 407	N/S
- Autres charges de gestion courante	4	0,01	1		4	590,16
RÉSULTAT EXPLOITATION	19 043	27,03	13 946	50,66	5 098	36,55
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	19 043	27,03	13 946	50,66	5 098	36,55
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	500	0,71			500	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(500)	-0,71			(500)	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	18 543	26,32	13 946	50,66	4 598	32,97

1616
SASU au capital social de 2000 €
Siège social : 1 route de Kerabus
56500 Moustoir AC

RCS LORIENT : 915 302 392

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2024

L'AN DEUX MILLE VINGT QUATRE

LE 30 JUIN

A VINGT HEURES

Au siège social,

L'assemblée générale est présidée par Monsieur Nicolas Quéré en sa qualité de président.

Tous les associés devant signer le présent procès-verbal, il n'a pas été établi de feuille de présence.

Le président constate :

➤ Que, seul détenteur des parts sociales de la société, le total des parts présentes est de CENT, représentant la totalité des parts composant le capital social.

L'assemblée est présidée par Monsieur Nicolas Quéré, président.

Monsieur Nicolas Quéré, président, constate que la totalité des parts composant le capital social est présente. L'assemblée peut valablement délibérer, elle est régulièrement constituée.

Monsieur Nicolas Quéré, président, dépose devant l'assemblée :

- Les rapports de la gérance sur les opérations de l'exercice clos et sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce,
- Le compte de résultat, le bilan et l'inventaire au 31/12/2023.

Monsieur Nicolas Quéré, président, rappelle que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de la gérance sur la situation et l'activité de la société durant l'exercice social clos le 31/12/2023
- Approbation des comptes, affectation et répartition des résultats de cet exercice, quitus à la gérance
- Approbation de la rémunération de la présidence

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la gérance sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/23, approuve les comptes et le bilan dudit exercice, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'exercice clos le 31/12/2023 fait ressortir un bénéfice de 18 543 €.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la façon suivante :

- Au crédit du compte « report à nouveau créditeur » pour 18 543 €

Enfin, conformément aux dispositions légales en vigueur, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre de cet exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la rémunération brute de la présidente de 16 344 €.

Monsieur Nicolas Quéré

Président

