

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 18/04/2025 - 6454 - 2007 B 01893 - 499 283 935 - CAROL INVESTISSEMENT

Déposé au Greffe
le **31 MARS 2025**
sous le N° 6456.
RCS N° 7131893.

CAROL INVESTISSEMENT
S.A.R.L. unipersonnelle au capital de 2.397.900 Euros
71 Bd Alfred Nobel
Bât. 2
44 400 REZE
R.C.S. NANTES 499 283 935

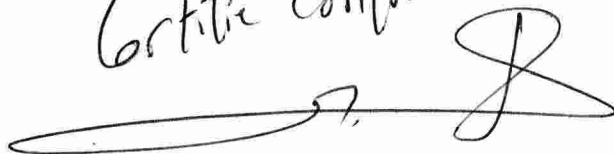
(Exercice du 1er octobre 2023 au 30 septembre 2024)

ETAT DES DOCUMENTS

- Bilan actif/passif
- Compte de résultat en liste
- Faits caractéristiques de l'exercice
- Principes, règles et méthodes comptables
- Etat des immobilisations
- Etat des provisions
- Etat des échéances, des créances et des dettes
- Composition du capital social
- Charges à payer
- Charges et produits financiers concernant les entreprises liées
- Extrait des décisions de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle du 11 mars 2025.

Pour certification conforme

Le Gérant : Monsieur Pascal CAROL

Certifié conforme


BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	57 430	5 318	52 112	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations	2 546 773		2 546 773	2 546 773
Créances rattachées à des participations				200 000	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	Total II	2 604 203	5 318	2 598 885	2 746 773
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 (3)				
	Clients et comptes rattachés				
	Autres créances	6 409		6 409	74 832
Capital souscrit - appelé, non versé					
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	846 361		846 361	483 130
	Charges constatées d'avance (3)	217		217	249
	Total III	852 987		852 987	558 211
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 457 190	5 318	3 451 872	3 304 984

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2024 12	Exercice N-1 30/09/2023 12
	Capital (Dont versé : 2 397 900) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 397 900	2 397 900
CAPITAUX PROPRES	Réserves		
	Réserve légale	239 790	30 311
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	279 693	268 765
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	403 348	459 407
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	6 373	6 373
	Total I	3 327 104	3 162 756
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (I)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	66	75
	Emprunts et dettes financières diverses	509	501
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	723	982	
Dettes fiscales et sociales	123 471	140 670	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	124 768	142 228
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	3 451 872	3 304 984
	(1) Dont à moins d'un an	124 768	142 228

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024 12			Exercice N-1 30/09/2023 12		Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	360 000		360 000	360 000			
Chiffre d'affaires NET	360 000		360 000	360 000			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				2 222		2 222	100.00
Autres produits			56	85		29	34.05
Total des Produits d'exploitation (I)			360 056	362 307		2 251	0.62
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			23 568	48 210		24 642	51.11
Impôts, taxes et versements assimilés			18 227	11 748		6 478	55.14
Salaires et traitements			153 680	157 556		3 875	2.46
Charges sociales			74 736	79 545		4 809	6.05
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 318			5 318	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			3	17		14	81.26
Total des Charges d'exploitation (II)			275 532	297 075		21 543	7.25
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			84 524	65 232		19 292	29.57
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	30/09/2024 12	30/09/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	399 516	498 460	98 944	19.85
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	20 000		20 000	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	419 516	498 460	78 944	15.84
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	419 516	498 460	78 944	15.84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	504 041	563 692	59 652	10.58
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	94 525	102 232	7 707	7.54
Impôts sur les bénéfices (X)	6 168	2 053	4 115	200.44
Total des produits (I+III+V+VII)	779 572	860 767	81 195	9.43
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	376 225	401 360	25 135	6.26
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	403 348	459 407	56 060	12.20

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	16
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Composition du capital social	16
Evaluation des amortissements	17
Charges à payer	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	17
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Liste des filiales et participations (modèle simplifié)	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de base suivantes :

Continuité de l'exploitation

Indépendance des exercices

Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

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

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après.

1 - IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont constituées des dépenses qui satisfont aux critères suivants :

- Le bien est détenu par l'entité soit pour être utilisé dans la production ou la fourniture de biens ou de services, soit pour être loué à des tiers, soit à des fins administratives.

- La durée d'utilisation prévisionnelle excède un exercice.

- La dépense réalisée générera des avantages économiques futurs.

Notre entreprise a décidé d'opter, le cas échéant, pour la comptabilisation en charges des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition du fonds commercial.

Notre entreprise a décidé d'opter pour les mesures de simplification applicables au PMI-PME dans le cadre des règles comptables et fiscales d'amortissement des actifs et de maintenir en conséquence la durée d'amortissement de ses immobilisations corporelles non décomposables en fonction des durées d'usage généralement admises.

Si les éléments constitutifs d'un actif ont des durées d'utilisation différentes (immobilisations décomposables), chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu (Art 311-2 PCG)

A chaque clôture, s'il existe un indice quelconque montrant qu'un actif a perdu de manière

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

significative de sa valeur, il est procédé à un test de dépréciation. La comptabilisation d'une dépréciation modifiera prospectivement la base amortissable de l'actif concerné.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat augmentée des frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

2 - STOCKS ET EN COURS

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition. Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Ces éléments ont le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

3 - CREANCES

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

4 - DISPONIBILITES

Les disponibilités ont été évaluées pour leur valeur nominale.

5 - INDEMNITE DE FIN DE CARRIERE

Lors de leur départ à la retraite, le personnel perçoit des indemnités de fin de carrière selon les règles définies dans les conventions collectives.

Les engagements n'ont pas été évalués à la clôture de l'exercice.

Dérogations

Néant

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'écédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			57 430
TOTAL			57 430
Autres participations	2 746 773		
TOTAL	2 746 773		
TOTAL GENERAL	2 746 773		57 430

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			57 430	57 430
TOTAL			57 430	57 430
Autres participations		200 000	2 546 773	2 546 773
TOTAL		200 000	2 546 773	2 546 773
TOTAL GENERAL		200 000	2 604 203	2 604 203

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport			5 318		5 318
TOTAL			5 318		5 318
TOTAL GENERAL			5 318		5 318
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	5 318				
TOTAL	5 318				
TOTAL GENERAL	5 318				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	6 373				6 373
TOTAL	6 373				6 373
TOTAL GENERAL	6 373				6 373

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	360	360	
Taxe sur la valeur ajoutée	82	82	
Groupe et associés	5 967	5 967	
Charges constatées d'avance	217	217	
TOTAL	6 626	6 626	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	66	66		
Fournisseurs et comptes rattachés	723	723		
Personnel et comptes rattachés	99 986	99 986		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 381	16 381		
Impôts sur les bénéfices	810	810		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 837	5 837		
Autres impôts taxes et assimilés	458	458		
Groupe et associés	509	509		
TOTAL	124 768	124 768		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	100.0000	23 979			23 979

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
MATERIEL TRANSPORT	Linéaire	5 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	228
Dettes fiscales et sociales	114 826
Total	115 120

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		419 516
Dont entreprises liées		399 516

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- MPC	324 641	98.04	86 253
- 2AS	1 678 042	99.60	270 291
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

certificat reforme

+
signature

CAROL INVESTISSEMENT

S.A.R.L. unipersonnelle au capital de 2.397.900 Euros
71 Bd Alfred Nobel
Bât. 2
44 400 REZE
R.C.S. NANTES 499 283 935

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 11 MARS 2025

(Exercice clos le 30 septembre 2024)

DEUXIEME RESOLUTION – Affectation du résultat

L'Associé Unique décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice qui s'élève

A 403.347,58 €
Au titre de la distribution de dividendes 239.000,00 €
Aux autres réserves 164.347,58 €

L'associé unique constate que le dividende brut par part est de 9,967 €, en ce compris le prélèvement forfaitaire unique (PFU) qui sera prélevé et payé directement par la société. Ce dividende sera mis en paiement à ce jour par versement au compte courant de l'associé unique.

En conséquence, le bilan à établir au 30 septembre 2025, sauf modification par décision de l'Assemblée Générale, devra faire apparaître sous la rubrique « Capitaux propres », les sommes suivantes :

- Capital social 2.397.900,00 €
- Réserve légale 239.790,00 €
- Autres réserves 444.040,76 €
TOTAL 3.081.730,76 €

L'Associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées au titre des dividendes pour les trois précédents exercices ont été les suivants :

Exercice clos	DISTRIBUTION GLOBALE	DISTRIBUTION AVEC ABATTEMENT DE 40 %	DISTRIBUTION SANS ABATTEMENT
30 septembre 2021	239.000 €	239.000 €	-
30 septembre 2022	239.000 €	239.000 €	-
30 septembre 2023	239.000 €	239.000 €	-

Pour copie certifiée conforme

Le Gérant

Grégoire Couffon
