

PONTAIS GROUPE
Société à responsabilité limitée au capital de 192 000 euros
Siège social : 9 rue des Magnolias 44880 SAUTRON
840 742 282 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 5 MARS 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 1 059 393,11 euros de la manière suivante :

ORIGINE DU RÉSULTAT À AFFECTER :

1) Résultat de l'exercice	€	1 059 393,11
2) Report à nouveau antérieur	€	-42 256,73
3) Acompte sur dividende 15/01/2024	€	- 1 070 000,00
4) Prélèvement sur le compte « autres réserves »	€	53 000,00
TOTAL	€	136,38

AFFECTATION :

1) Report à nouveau	€	136,38
---------------------	---	--------

Le compte « autres réserves » devient ainsi nul et le montant du compte « report à nouveau » s'élève ainsi à 136,38 euros.

CERTIFIÉ CONFORME

LA GÉRANCE

DocuSigned by:

EB588A7DE9914BF...



PONTAIS GROUPE

Société à responsabilité limitée au capital de 192 000 euros

Siège social : 9 rue des Magnolias 44880 SAUTRON

840 742 282 RCS NANTES

BILAN

pour la période du

01/10/2023 au 30/09/2024

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

LE GERANT

Pascal PONTAIS

DocuSigned by:

Pascal PONTAIS

EB588A7DE9914BF...



Bilan actif

	30/09/2024			30/09/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et 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.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	180 586		180 586	190 586
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	160		160	160
ACTIF IMMOBILISE	180 746		180 746	190 746
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	206 000		206 000	256 116
Autres créances	610 659		610 659	793 476
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	12 573		12 573	224
Charges constatées d'avance	159		159	153
ACTIF CIRCULANT	829 390		829 390	1 049 969
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 010 136		1 010 136	1 240 715
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			160	
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan passif

	30/09/2024	30/09/2023
Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	192 000	192 000
RESERVES		
Réserve légale	4 815	4 815
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	53 000	53 000
Report à nouveau	(1 112 257)	485
Résultat de l'exercice	1 059 393	(42 742)
Subventions d'investissement Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	196 951	207 558
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
PROVISIONS RISQUES, CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 680	40 788
Dettes fiscales et sociales	333 724	285 652
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	437 781	706 717
Produits constatés d'avance		
DETTES	813 185	1 033 157
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 010 136	1 240 715
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centièmes	1 059 393,11	(42 741,72)
(1) Dont dettes à moins d'un an	813 185	1 033 157
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		



PONTAIS GROUPE

Société à responsabilité limitée au capital de 192 000 euros

Siège social : 9 rue des Magnolias 44880 SAUTRON

840 742 282 RCS NANTES

COMPTE DE RESULTAT

pour la période du

01/10/2023 au 30/09/2024

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

LE GERANT

Pascal PONTAIS

DocuSigned by:

Pascal PONTAIS

EB588A7DE9914BF...



Compte de résultat

			30/09/2024	30/09/2023
	France	Exportation	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)	242 494		242 494	232 014
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	242 494		242 494	232 014
Productions stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			746	7 348
Autres produits			1 099	271
PRODUITS D'EXPLOITATION			244 339	239 633
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			41 669	17 298
Impôts, taxes et versements assimilés			3 862	3 456
Salaires et traitements			192 572	222 949
Charges sociales du personnel			47 675	46 027
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux provisions :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
- pour risques et charges				
Autres charges			696	9
CHARGES D'EXPLOITATION			286 474	289 740
RESULTAT D'EXPLOITATION			(42 135)	(50 107)

Compte de résultat

	30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION	(42 135)	(50 107)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS		
Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(42 135)	(50 107)
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	1 112 887	7 365
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 112 887	7 365
Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	79 10 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 079	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 102 808	7 365
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices	1 280	
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	1 357 226 297 833	246 998 289 740
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 059 393	(42 742)
(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		



PONTAIS GROUPE

Société à responsabilité limitée au capital de 192 000 euros

Siège social : 9 rue des Magnolias 44880 SAUTRON

840 742 282 RCS NANTES

ANNEXE

pour la période du

01/10/2023 au 30/09/2024



LE GERANT

Pascal PONTAIS

DocuSigned by:

Pascal PONTAIS

EB588A7DE9914BF...



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 **1 010 136** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 357 226** euros et un total **charges** de **297 833** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 059 393** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.
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.

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a cédé les titres de la société ARVA le 21.12.2023 pour un montant de 1 112 887€ générant une plus-value de 1 102 887€.

En date du 15.01.2024 lors d'une AGE, la société a décidé de procéder à un acompte sur dividende d'un montant de 1 070 000€.

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.

Règles et Méthodes Comptables

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.

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.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			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						
	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						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	190 586				10 000	180 586
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	160					160
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	190 746				10 000	180 746
TOTAL		190 746				10 000	180 746

--	--	--	--	--	--	--	--

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	160	160	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	206 000	206 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	299	299	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 737	17 737	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	590 793	590 793	
	Débiteurs divers	1 829	1 829	
	Charges constatées d'avances	159	159	
TOTAL DES CREANCES		816 978	816 978	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2024	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	41 680	41 680		
	Personnel et comptes rattachés	25 700	25 700		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 566	14 566		
	Impôts sur les bénéfices	1 280	1 280		
	Taxes sur la valeur ajoutée	290 775	290 775		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 404	1 404		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	437 781	437 781		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		813 185	813 185		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

--

Produits à recevoir

		30/09/2024
Total des Produits à recevoir		415
Autres créances		415
PRODUITS A RECEVOIR	415	

Charges à payer

		30/09/2024
Total des Charges à payer		20 060
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 986
FOURNISSEURS FNP	1 986	
Dettes fiscales et sociales		18 074
PROVISION CONGES PAYES	12 871	
PROVISION CHARGES SUR CP	3 990	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 213	

Charges et Produits constatés d'avance

	30/09/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		159	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		159	

NEANT

Capital social

		30/09/2024	Nom bre	Val. Nom inale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		19 200,00	10,0000	192 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		19 200,00	10,0000	192 000,00

--