

# 13 FINANCES

**Société à responsabilité limitée**  
**Au capital de 60 000 euros**  
**Siège social : 15 Avenue des Mimosas**  
**85160 ST JEAN DE MONTS**  
**830 392 056 RCS LA ROCHE SUR YON**

---

## ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 8 DECEMBRE 2023

---

### Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

#### DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 13 791,13 euros de la manière suivante :

- |   |                  |
|---|------------------|
| ✓ Perte de l'exercice   | -13 791,13 euros |
| ✓ En totalité au compte « Report à Nouveau »<br><i>Lequel s'élève ainsi à -21 131,05 euros.</i> | -13 791,13 euros |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

#### Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 8 décembre 2023

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*

Certifié conforme  
La Gérance



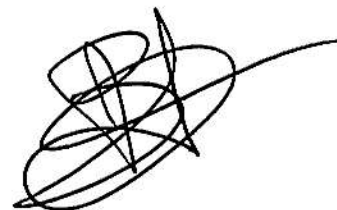
# In Extenso

## SARL 13 FINANCES

### Comptes annuels Bilan au 30/06/2023

15 AVENUE DES MIMOSAS  
85160 SAINT JEAN DE MONTS  
SIRET : 83039205600016

COPIE CERTIFIEE CONFORME  
LE GERANT

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

**IN EXTENSO LA ROCHE SUR YON**  
Parc d'activité de Beaupuy 2  
85000 MOUILLERON LE CAPTIF

Tél : 02 51 24 07 90  
Fax : 02 51 36 31 11

## ① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 30/06/2023

Néant 

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 30/06/2023	Net 30/06/2022
	①		②		③	④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012			
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028		030			
Immobilisations financières (1)	040	334 059	042	14 280	319 779	343 229
<b>(5) TOTAL I</b>	044	<b>334 059</b>	048	<b>14 280</b>	<b>319 779</b>	<b>343 229</b>
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060		062			
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	34 120	070		34 120	29 434
Autres créances (3)	072	8 344	074		8 344	2 807
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	3 127	086		3 127	5 806
Charges constatées d'avance	092	693	094		693	4 817
<b>TOTAL II</b>	096	<b>46 284</b>	098		<b>46 284</b>	<b>42 864</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>	110	<b>380 342</b>	112	<b>14 280</b>	<b>366 062</b>	<b>386 093</b>

PASSIF		30/06/2023	30/06/2022
Capital social ou individuel	120	60 000	60 000
Écarts de réévaluation	124		
Réserve légale	126	6 000	6 000
Réserves réglementées	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		
Report à nouveau	134	-7 340	-18 511
Résultat de l'exercice	136	-13 791	11 171
Subventions d'investissement	137		
Provisions réglementées	140	46 414	44 982
<b>TOTAL I</b>	142	<b>91 283</b>	<b>103 642</b>
Provisions pour risques et charges	<b>TOTAL II</b> 154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	145 448	192 824
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	2 064	3 798
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	53 091	85 829
Produits constatés d'avance	174		
<b>TOTAL III</b>	176	<b>274 780</b>	<b>282 451</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	180	<b>366 062</b>	<b>386 093</b>

## Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	96 392
(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immo. acquises	182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

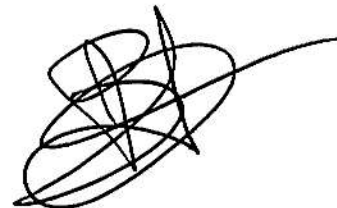
# In Extenso

## SARL 13 FINANCES

### Comptes annuels Bilan au 30/06/2023

15 AVENUE DES MIMOSAS  
85160 SAINT JEAN DE MONTS  
SIRET : 83039205600016

COPIE CERTIFIEE CONFORME  
LE GERANT

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

**IN EXTENSO LA ROCHE SUR YON**  
Parc d'activité de Beaupuy 2  
85000 MOUILLERON LE CAPTIF

Tél : 02 51 24 07 90  
Fax : 02 51 36 31 11

## ② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 30/06/2023

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE		30/06/2023	30/06/2022
Ventes de marchandises		210	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215	214
Production vendue services		217	218
Production stockée			80 100
Production immobilisée		222	129 099
Subventions d'exploitation reçues		224	
Autres produits		226	
		230	1
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>		<b>232</b>	<b>80 101</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		234	
Variation de stock (marchandises)		236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		240	
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier et immobilier)		242	26 723
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE		243	147
Rémunérations du personnel		244	6 188
Charges sociales		250	22 315
Dotations aux amortissements		252	20 006
Dotations aux provisions		254	
Autres charges :		256	
	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259	
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>		<b>264</b>	<b>75 232</b>
<b>I - Résultat d'exploitation (I - II)</b>		<b>270</b>	<b>4 869</b>
Produits financiers		III 280	10 000
Produits exceptionnels		IV 290	
Charges financières		V 294	17 229
Charges exceptionnelles :		300	1 431
	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 ocl.)		
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)	VI	
Impôts sur les bénéfices		VII 306	
<b>2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)</b>		<b>310</b>	<b>-13 791</b>
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>		<b>312</b>	<b>13 791</b>
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)			314
Rémunérations et avantages personnels non déductibles		316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		318	
Provisions non déductibles		322	1 500
Impôts et taxes non déductibles		324	
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247	330	
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		249	251
	(Part de loyers dispensés de réintégration)		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997
<b>Déductions</b>			
Entreprise nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies A)	987
Zone revitalisation rurale (44 quinquies)	138	Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duo.)	991	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993
ZF ANG 44 quaterdecies	345	Inv. outre mer	344
		Zone restruct. défense (44 terdecies)	127
		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989
		Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sex.)	992
			342
		Créance report en arrière du déficit	346
		Déduction except. (art 39 decies B)	645
		Déduction except. (art 39 decies C)	647
		Déduction except. (art 39 decies D)	648
		Déduction except. (art 39 decies E)	649
		Déduction except. (art 39 decies F)	990
		Déduction except. (art 39 decies G)	649
			350
<b>Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs</b>		<b>352</b>	<b>12 291</b>
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2			354
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I S. seulement)		356	
Déficits antérieurs reportables		29 766	360
(dont imputés sur le résultat)			
<b>Résultat fiscal après imputation des déficits</b>		<b>370</b>	<b>12 291</b>
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2			372

# Règles et méthodes comptables

(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 30/06/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 366 062 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -13 791 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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, Règlement ANC 2014-03).

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.

## Faits caractéristiques

Néant.

## Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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 (y compris les 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.

En l'espèce, compte tenu de la revalorisation des titres détenus au 30/06/2023, il a été comptabilisé sur l'exercice une provision pour la dépréciation des titres de la société AB INSTITUT de 1 500 € ainsi qu'une provision pour la dépréciation des créances de la société AB INSTITUT de 12 779.98 €.

## 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	Réévaluation de l'exercice	Augmentations
			Acquisitions créances virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
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
Autres titres immobilisés
Prêts et autres immobilisations financières

## TOTAL

343 229

## TOTAL GENERAL

343 229

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

9 171

334 059

## TOTAL

9 171

334 059

## TOTAL GENERAL

9 171

334 059

# Etat des amortissements

## Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>					

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acqui. de titres de particip.	1 431						1 431
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>1 431</b>						<b>1 431</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	<b>1 431</b>	<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>		<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>			<b>1 431</b>

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
--	------------------------------------	----------	-------------------------------	-------------------------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler  
Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

# Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Réglementées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	44 982	1 431			46 414
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
	<b>TOTAL I</b>	<b>44 982</b>	<b>1 431</b>		<b>46 414</b>
<b>Risques et charges</b>					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
	<b>TOTAL II</b>				
<b>Dépréciations</b>					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations		1 500			1 500
Immobilisations financières		12 780			12 780
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
	<b>TOTAL III</b>	<b>14 280</b>			<b>14 280</b>
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III)</b>	<b>44 982</b>	<b>15 711</b>		<b>60 694</b>
	<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>				
	<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>		14 280		
	<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		1 431		
	<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

# Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations	61 897		61 897
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	34 120	34 120	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	8 344	8 344	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	693	693	
	<b>TOTAL</b>	<b>105 054</b>	<b>43 157</b>
			<b>61 897</b>

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	144 656	48 264	96 392	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 064	2 064		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 758	15 758		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 418	10 418		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	53 091	53 091		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	48 000	48 000		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL</b>	<b>273 987</b>	<b>177 595</b>	<b>96 392</b>

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

47 135

53 091