

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 19 DECEMBRE 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 90 260,32 euros de la manière suivante :

- | | |
|--|------------------|
| ✓ Perte de l'exercice | -90 260,32 euros |
| ✓ En totalité au compte « Report à Nouveau »
<i>Lequel s'élève ainsi à -111 391,37 euros.</i> | -90 260,32 euros |

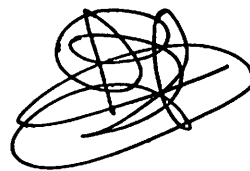
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. En conséquence, les associés devront, conformément aux dispositions de l'article L. 223-42 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution de la Société ou à la continuation de l'activité, dans les quatre mois à compter de ce jour.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 décembre 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



In Extenso

SARL 13 FINANCES

Comptes annuels Bilan au 30/06/2024

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

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

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and lines, positioned in the lower right quadrant of the page.

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 30/06/2024

Néant

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 30/06/2024	Net 30/06/2023
	①		②		③	④
Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010		012			
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028	708	030	106	602	
Immobilisations financières (1)	040	366 471	042	152 326	214 145	319 779
(5) TOTAL I	044	367 179	048	152 432	214 747	319 779
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	2 850	070		2 850	34 120
Autres créances (3)	072	9 277	074		9 277	8 344
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	6 912	086		6 912	3 127
Charges constatées d'avance	092	3 082	094		3 082	693
TOTAL II	096	22 121	098		22 121	46 284
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	389 300	112	152 432	236 868	366 062

PASSIF	30/06/2024		30/06/2023	
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		132	
Report à nouveau	134	-21 131		-7 340
Résultat de l'exercice	136	-90 260		-13 791
Subventions d'investissement	137			
Provisions réglementées	140	46 414		46 414
TOTAL I	142	1 022		91 283
Provisions pour risques et charges	TOTAL II	154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	145 448		145 448
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	2 700		2 064
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	14 944	172	35 706
Comptes courants d'associés	173	17 642		53 091
Autres dettes	175	34 350		48 000
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	235 846		274 780
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	236 868		366 062

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	708
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

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

Exercice clos le 30/06/2024

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE		30/06/2024		30/06/2023	
Ventes de marchandises	(dont export et livraisons intracommunautaires)	209	210		
Production vendue biens		215	214		
Production vendue services		217	218	64 000	80 100
Production stockée			222		
Production immobilisée			224		
Subventions d'exploitation reçues			226		
Autres produits			230	3 002	1
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	67 002	80 101
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 <input type="text"/> immobilier <input type="text"/>)			242	27 235	26 723
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243		244	2 077	6 188
Rémunérations du personnel			250	15 423	22 315
Charges sociales			252	11 688	20 006
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)	255		254	106	
Dotations aux provisions			256		
Autres charges - Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	1	
Autres charges - Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					
Total des charges d'exploitation (II)			264	56 531	75 232
1 - Résultat d'exploitation (I - II)			270	10 471	4 869
Produits financiers		III	280	41 346	
Produits exceptionnels		IV	290		
Charges financières		V	294	142 162	17 229
Charges exceptionnelles - Dont amort des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 oct)		VI	300	99	1 431
Charges exceptionnelles - Dont amort except de 25% des const nouvelles (art 39 quinquies D)					
Impôts sur les bénéfices		VII	306	-184	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)			310	-90 260	-13 791
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable (col 1), déficit comptable (col 2)		312	314
Rémunérations et avantages personnels non déductibles			316		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			318		
Provisions non déductibles			322	139 392	
Impôts et taxes non déductibles			324		
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		330	99	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration)		249		251	
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	
Déductions					
Entreprise nouvelle (art 44 sexies)	986	ZFU - Territoire entrepreneur (art 44 octies A)	987		
Zone de restructuration de la défense (art 44 terdec)	127	Zone de revitalisation rurale (art 44 quinquies)	138		
Reprise d'entreprise en difficulté (art 44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (art 44 sexies A)	989	342	
Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991	Zone de développement prioritaire (art 44 septdec)	993		
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	992	Zone franche d'activité NG (art 44 quaterdecies)	345		
Investissement et souscription outre-mer	344				
Divers, dont		Créance report en arrière du déficit			
Dédution exceptionnelle (art 39 decies)	655	Dédution exceptionnelle (art 39 decies B)	645	350	38 184
Dédution exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dédution exceptionnelle (art 39 decies D)	648		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)	647	Dédution exceptionnelle (art 39 decies F)	990		
Dédution exceptionnelle (art 39 decies G)	649	Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art 39 decies E)	641		
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs		Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2		352	11 047
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I S seulement)			356		
Déficits antérieurs reportables		42 057	(dont imputés sur le résultat)	360	11 047
Résultat fiscal après imputation des déficits		Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2		370	372

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 236 868 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -90 260 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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).

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.

Toutefois, l'application des principes comptables généralement admis dans un contexte de continuité d'exploitation pourrait s'avérer inappropriée à défaut d'un renforcement des fonds propres et de la trésorerie.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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 30/06/2024, il a été comptabilisé sur l'exercice une provision pour la dépréciation des titres de la société FINELISS de 139 392 € ainsi qu'une reprise de la provision pour la dépréciation des créances de la société AB INSTITUT de 1 345.94 €.

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	
Immobilisations incorporelles				
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				708
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL			708
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	334 059			
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL			334 059
	TOTAL GENERAL			708
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				708
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL			708
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	-32 412		366 471	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL			366 471
	TOTAL GENERAL			367 179

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
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			106		106
Emballages récupérables et divers					
			106		106
			106		106

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 Amort. dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	Mode Amort. dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel		
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
- Sur sol propre							
Constructions :							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. 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							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
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

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	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	46 414				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 réglémentées					
	TOTAL I	46 414			46 414
Risques et charges					
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					
	TOTAL II				
Dépréciations					
Nature des dépréciations	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	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	1 500	139 392			140 892
Immobilisations financières	12 780		1 346		11 434
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL III	14 280	1 346		152 326
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	60 694	1 346		198 739
	<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>				
		139 392	1 346		
	<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
	<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
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	94 310		94 310
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 850	2 850	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	184	184	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 093	9 093	
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	3 082	3 082	
	TOTAL	109 519	15 209
			94 310

(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	143 947	47 555	96 392	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 700	2 700		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 762	11 303	9 459	
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	14 944	14 944		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	17 642	17 642		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	34 350	34 350		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	234 344	128 493	105 851

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

17 642