

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 31/07/2025 - 14826 - 2017 B 00218 - 825 324 700 - KERHILIO

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 627	1 627		273
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	493 428		493 428	1 739 935
Créances rattachées à des participations	1 081 983		1 081 983	534 190
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	372 000		372 000	522 229
Prêts				
Autres immobilisations financières	20		20	20
TOTAL (I)	1 949 058	1 627	1 947 431	2 796 647
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés				
Autres	26 588		26 588	94 988
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	2 340 976	46 393	2 294 583	1 331 015
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	59 117		59 117	32 809
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	2 426 681	46 393	2 380 288	1 458 812
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 375 739	48 020	4 327 719	4 255 458

DEPOT DU

31 JUIL. 2025

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

44825

Comptes annuels

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	2 315 790	2 315 790
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	170 022	168 303
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 130 431	1 232 100
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	660 499	34 366
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 276 742	3 750 559
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30	60 712
Emprunts et dettes financières diverses	45 827	437 814
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 119	4 269
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 104
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	50 977	504 899
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (Ia IV)	4 327 719	4 255 458
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		156

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 393		3 393	
Chiffre d'affaires Net	3 393		3 393	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				7 438
		TOTAL (I)	3 394	7 438
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 485	
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			21 333	16 735
Impôts, taxes et versements assimilés			2 089	3 254
Salaires et traitements				-258
Charges sociales				-764
Dotations aux amortissements sur immobilisations			273	310
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
		TOTAL (II)	25 180	19 277
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (III)	-21 786	-11 839
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			31 875	36 045
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			89 723	51 357
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			175	
		TOTAL (IV)	121 772	87 401
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			46 393	
Intérêts et charges assimilées (4)			13 866	21 691
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (V)	60 260	21 691
		RESULTAT FINANCIER (V + VI)	61 513	65 710
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (III+III+IV+V+VI)	39 727	53 871

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 039 515	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	2 039 515	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 417 686	10 912
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	1 417 686	10 912
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	621 829	-10 912
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 057	8 593
TOTAL DES PRODUITS (I + II + V + VII)	2 164 681	94 840
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 504 182	60 470
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	660 499	34 366
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	38 185	27 506
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 4 327 719 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 660 499 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

Règles et méthodes comptables

Faits caractéristiques

Néant

Evenements 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.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 315 790	1.00000	2 315 790
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 315 790	1.00000	2 315 790

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	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., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. 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				
TOTAL GENERAL				
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	fin d'exercice	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., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencs. 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				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

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	1 354	273		1 627
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 354	273		1 627
TOTAL GÉNÉRAL	1 354	273		1 627

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. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
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							
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 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	1 081 983		1 081 983
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	20		20
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	24 838	24 838	
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 749	1 749	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	1 108 591	26 588	1 082 003

(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	30	30		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 119	5 119		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	45 827	45 827		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	50 977	50 977		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	60 556			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	45 827			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30	
Emprunts et dettes financières diverses	13 540	20 601
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 009	4 269
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	17 578	24 869

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations	26 396	16 689
Autres titres immobilisés	72 000	63 896
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 749	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 910	
TOTAL	102 055	80 585

KERHILIO
SAS au capital de 2.315.790 €
Siège social : MORDELLES (35310)
12 allée de la Chapelle
825 324 700 RCS RENNES

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 27 JUIN 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 660.498,79 euros de la manière suivante :

Origine :

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 660.498,79 €

Affectation :

- Réserve légale : 33.025,00 €

- Dividendes : 60.000,00 €

- Autres réserves : 567.473,79 €

TOTAUX : 660.498,79 € 660.498,79 €

Le dividende de 0,025 €, par action sera mis en paiement le 2 juillet 2025.

Dividendes distribués :

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, au titre des précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Dividendes
31/12/2023	32.421 €
31/12/2022	143.000 €
31/12/2021	50.947,38 €

NB : Hors distribution de réserves

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

