

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

**BILAN
ANNEXES**

**Copie certifiée conforme
Le Gérant**

DocuSigned by:

D93AE961C3D74A7...

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, et conformément à l'ensemble des règlements qui l'ont modifié depuis.

Ils 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 973 522,68 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 6 087 993,08 euros et un total charges de 6 546 486,19 euros, dégageant ainsi un résultat de (458 493,11) 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.

Ne sont mentionnées en annexe que les informations à caractère significatif.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue :

Logiciel :	de 1 à 3 ans
Agencements sur sol d'autrui :	de 8 ans
Matériel industriel mag. :	de 3 à 8 ans
Agencements installations :	de 3 à 10 ans
Matériel de bureau et informat :	de 3 à 5 ans
Mobilier :	de 5 à 7 ans

Pour les immobilisations non décomposables, la société applique les mesures de simplification prévues par l'administration et continue à retenir la durée d'usage au lieu de la durée réelle d'utilisation pour leur plan d'amortissement.

STOCK

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires à l'exception de toute valeur ajoutée.

CREANCES CLIENTS

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.

INFORMATIONS RELATIVES AUX AUTRES ENGAGEMENTS

Engagement retraite :

Les entreprises relevant de la convention collective "commerce de détail" ont l'obligation de cotiser à un fond de péréquation prévoyant l'indemnisation de l'employeur dans le cadre du versement d'une indemnité de départ à la retraite.

Il n'y a donc pas d'engagement pour l'entreprise.

AUTRES INFORMATIONS

Inflation

NEANT

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

NEANT

Immobilisations

500 St Brévin Les Pins

2024

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2024	Augmentations	
		Réévaluations courant 2024	Acquisitions courant 2024
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<i>Total immobilisations incorporelles</i>			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions	232 725,60		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	46 219,05		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	450 543,58		
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	429 025,19		
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			8 824,20
Avances et acomptes			
<i>Total immobilisations corporelles</i>	1 158 513,42		8 824,20
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<i>Total immobilisations financières</i>			
TOTAL GENERAL	1 158 513,42		8 824,20

	Diminutions		Valeur brute fin 2024	Valeur d'origine
	Virements courant 2024	Cessions courant 2024		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et amgt des constructions			232 725,60	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			46 219,05	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			450 543,58	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	(8 824,20)		437 849,39	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	8 824,20			
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>			1 167 337,62	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<i>Total immobilisations financières</i>				
TOTAL GENERAL			1 167 337,62	

© Invoice - Tableau annexé

Amortissements

500 St Brévin Les Pins

2024

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Inst générales, agcemnts et améngmt des const.	33 968,98	29 090,71		63 059,69
Installations techniques, matériel et outillage indust.	22 316,37	14 909,50		37 225,87
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	83 327,60	64 024,46		147 352,06
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	109 751,82	76 398,95		186 150,77
- Emballages récupérables et divers				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	249 364,77	184 423,62		433 788,39
TOTAL GENERAL	249 364,77	184 423,62		433 788,39

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse- ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
<i>Total immobilisations incorporelles</i>							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et améngmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et améngmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
<i>Total immobilisations corporelles</i>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2024	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2024
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoice - Tableau annexe

Créances et dettes

500 St Brévin Les Pins

2024

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<i>Total actif immobilisé</i>				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	600,64	600,64		5 619,11
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	856,76	856,76		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 453,31	8 453,31		426,21
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	114 546,86	114 546,86		123 707,92
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	14,40	14,40		
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	11 204,32	11 204,32		4 371,40
<i>Total actif circulant</i>	<i>135 676,29</i>	<i>135 676,29</i>		<i>134 124,64</i>
Charges constatées d'avance	540,74	540,74		2 615,19
TOTAL DES CREANCES	136 217,03	136 217,03		136 739,83
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de cré					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés	811 005,54	811 005,54			790 410,39
Personnel et comptes rattachés	28 053,68	28 053,68			24 179,36
Sécurité sociale et autres organismes so	42 619,01	42 619,01			35 418,75
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	1 431,48	1 431,48			3 378,46
Dettes sur immobilisations et comptes rat	3 835,27	3 835,27			1 440,00
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	1 802 560,14	1 802 560,14			1 559 687,13
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	2 689 505,12	2 689 505,12			2 414 514,09
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux as					

© Invoice - Tableau annexe

Produits à recevoir

500 St Brévin Les Pins

2024

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<i>Total immobilisations financières</i>		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	14,40	173,38
<i>Total créances</i>	<i>14,40</i>	<i>173,38</i>
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<i>Total disponibilités et divers</i>		
Autres		
<i>Total autres</i>		
TOTAL	14,40	173,38

Charges à payer

500 St Brévin Les Pins

2024

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
<i>Total dettes financières</i>		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	683 013,12	607 915,60
Dettes fiscales et sociales	54 171,38	49 230,44
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>737 184,50</i>	<i>657 146,04</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 440,00
Autres dettes	815,25	
<i>Total dettes diverses</i>	<i>815,25</i>	<i>1 440,00</i>
Autres		
<i>Total autres dettes</i>		
TOTAL	737 999,75	658 586,04

Charges et produits constatés d'avance

500 St Brévin Les Pins

2024

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2024	2023
Charges d'exploitation :	540,74	2 615,19
<i>Total charges d'exploitation</i>		2 615,19
Charges financières :		
<i>Total charges financières</i>		
Charges exceptionnelles :		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		2 615,19
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	540,74	2 615,19

Nature des produits	2024	2023
Produits d'exploitation :		
<i>Total produits d'exploitation</i>		
Produits financiers :		
<i>Total produits financiers</i>		
Produits exceptionnels :		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	540,74	2 615,19
---	---------------	-----------------

Composition du capital social

500 St Brévin Les Pins

2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	500,00			500,00	16,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	500,00			500,00	

2024

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2024			2023			Variation
	France	Export et vraisons intracon	Total	France	Export et vraisons intracon	Total	%
Ventes de marchandises	5 982 337,33		5 982 337,33	5 161 925,79		5 161 925,79	15,89%
Production vendue de biens							
Production vendue de services	424,13		424,13	1 025,46		1 025,46	-58,64%
TOTAL	5 982 761,46		5 982 761,46	5 162 951,25		5 162 951,25	15,88%

Effectif moyen

500 St Brévin Les Pins

2024

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	2023
Cadres	1,08	1,00
Agents de maîtrise	0,00	
Employés et techniciens	11,25	10,50
Autres :		
Ouvriers	0,00	
Stagiaires	0,00	
TOTAL	12	12

2050 - Bilan Actif

		1 - BILAN ACTIF		DGFIP N° 2050 2024		
Désignation de l'entreprise : 500 St Brévin Les Pins		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12				
Adresse de l'entreprise : Parc d'Activité de la Guerc Chemin des potences 44250 SAINT BR		Durée de l'exercice précédent : 12				
		si déposé néant, cochez la case : ☐				
		Exercice N clos le, 30/09/2024		Exercice N-1		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		
		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC			
	Frais de développement	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
	Fonds commercial (1)	AH	AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ	63 059,69	198 756,62	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	37 225,87	23 902,68	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	333 502,83	686 489,35	
Immobilisations en cours	AV	AW				
Avances et acomptes	AX	AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV			
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières	BH	BI			
	TOTAL (II)	BJ	BK	433 788,39	909 148,65	
	ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	789,45	1 661,80
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
Produits intermédiaires et finis		BR	BS			
Marchandises		BT	BU	55 864,59	38 428,05	
Avances et acomptes versés sur commande		BV	BW			
Clients et comptes rattachés (3)		BX	BY	600,64	5 619,11	
Autres créances (3)		BZ	CA	135 075,65	128 505,53	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CD	CE			
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	47 102,38	72 721,22	
	Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	540,74	2 615,19	
	TOTAL (III)	CJ	CK	239 973,45	249 550,90	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecart de conversion actif (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	433 788,39	1 158 699,55	
	Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP		(3) Part à plus d'un an : CR	
	Clause de réserve de propriété : Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

© Invoice - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

[Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

2051 - Bilan Passif

2 - BILAN PASSIF avant répartition						DGFIP N° 2051 2024			
Désignation de l'entreprise : 500 St Brévin Les Pins						Néant ☐			
						Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 8 000,00)				DA	8 000,00	8 000,00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB				
	Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence : EK)				DC				
	Réserve légale (3)				DD				
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE				
	Réserves réglementées (3) Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)				DF				
	Autres réserves Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes visés EJ)				DG				
	Report à nouveau				DH	(1 278 288,21)	(749 842,16)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	(458 493,11)	(528 446,05)		
	Subventions d'investissement				DJ	12 798,88	14 473,67		
	Provisions réglementées				DK				
	TOTAL (I)				DL	(1 715 982,44)	(1 255 814,54)		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM			
Avances conditionnées				DN					
TOTAL (II)				DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP				
	Provisions pour charges				DQ				
	TOTAL (III)				DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS				
	Autres emprunts obligataires				DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU				
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	811 005,54	790 410,39		
	Dettes fiscales et sociales				DY	72 104,17	62 976,57		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	3 835,27	1 440,00		
	Autres dettes				EA	1 802 560,14	1 559 687,13		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB				
TOTAL (IV)				EC	2 689 505,12	2 414 514,09			
Écarts de conversion passif (V)				ED					
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	973 522,68	1 158 699,55			
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B				
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C				
			Écart de réévaluation libre		1D				
			Réserve de réévaluation (1976)		1E				
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			EF				
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2 689 505,12	2 414 514,09		
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH				

[Cliquez sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

500 SAINT BREVIN LES PINS
Société en nom collectif au capital de 8000 euros
Siège social : Parc d'Activité de la Guerche Chemin des potences
44250 SAINT-BREVIN-LES-PINS
894 080 324 RCS SAINT-NAZAIRE

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 MARS 2025

L'an deux mille vingt-cinq,
Le Treize mars,
A 17h00,

Les associés de la société 500 SAINT BREVIN LES PINS, société en nom collectif au capital de 8000 euros, divisé en 500 parts de 16 chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, 375 rue Juliette Récamier 69970 CHAPONNAY, sur convocation de la gérance.

Sont présents :

La société LS 500 EXPLOITATION, représentée par Monsieur Jean-Paul MOCHET, propriétaire de 499 parts sociales,

La société LS 500 PARTICIPATIONS, représentée par Monsieur Jean-Paul MOCHET, propriétaire de 1 part sociale,

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

Tous les associés étant présents, l'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'assemblée est présidée par Monsieur Jean-Paul MOCHET en sa qualité de Gérant de la société LS 500 EXPLOITATION, elle-même gérante associée de la Société,

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- *Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2024 et quitus à la gérance,*
- *Affectation du résultat de l'exercice,*
- *Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.*

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30 septembre 2024,
- le texte des résolutions soumises à l'Assemblée.
- les statuts de la société.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions. L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé. Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30 septembre 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la gérance, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2024 font apparaître un résultat déficitaire d'un montant de -458 493,11 euros, qu'elle décide d'affecter de la manière suivante :

Le montant de -458 493,11 au poste report à nouveau.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal en vue de l'accomplissement des formalités prescrites par les dispositions légales et statutaires en vigueur, et plus généralement, toutes les formalités nécessaires à la réalisation des présentes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par les associés.

Pour LS 500 EXPLOITATION
Monsieur Jean-Paul MOCHET

DocuSigned by:

Jean-Paul MOCHET

D93AE961C3D74A7...

Pour LS 500 PARTICIPATIONS
Monsieur Jean-Paul MOCHET

DocuSigned by:

Jean-Paul MOCHET

D93AE961C3D74A7...