

LE SQUARE

Société à responsabilité limitée

Au capital de 1 000 euros

Siège social : 10 allée des Embruns

44250 ST BREVIN LES PINS

814 166 427 RCS ST NAZAIRE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE

DU 20 JANVIER 2025

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

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 60 423,79 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 60 423,79 euros

En totalité au crédit du compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 402 269,13 euros.

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

Certifié conforme

La Gérance

Alain DEBAERE

Signé par :

D959CBB70A06403...



Dossier annuel

SARL LE SQUARE

10 Allée des embruns

44250 ST BREVIN LES PINS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

CERTIFIES CONFORMES

Signé par :
Alain DEBLERE
D959CBB70A06403...

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL LE SQUARE relatifs à l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	920 018	euros
Chiffre d'affaires :	60 000	euros
Résultat net comptable :	60 424	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nantes
Le 23/12/2024

Signature
Arnaud BONRAISIN

Signé par Arnaud Bonraisin
Le 23/12/24
 ID: tx_Y56WL1aq37dq

Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net			
Capital souscrit non appelé (I)								
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais 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 équival.								
Autres participations	769 998	769 998	769 998					
Créances rattachées à des participations	58 053	58 053						
Autres titres immobilisés	10 640	10 640	10 388					
Prêts								
Autres immobilisations financières								
TOTAL (II)		838 691	838 691	780 386				
ACTIF CIRCULANT	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					12 000	12 000	72 000
	Autres créances					1 030	1 030	1 503
Capital souscrit appelé, non versé								
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	68 297							
DISPONIBILITES								
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance							
	TOTAL (III)					81 327	81 327	136 767
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)								
TOTAL ACTIF (I à VI)		920 018	920 018	917 153				
(1) dont droit au bail								
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				58 053				
(3) dont créances à plus d'un an								

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	341 845	279 791
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	60 424	62 055
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	55 853	44 276
	Total des capitaux propres	459 222	387 222
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	196 458	261 106
	Emprunts et dettes financières divers (3)	247 787	248 088
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 584	2 073
	Dettes fiscales et sociales	13 202	16 876
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 765	1 789
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	460 796	529 931
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	920 018	917 153
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		60 423,79	62 054,53
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		330 103	334 534
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2024	30/09/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	60 000		60 000	60 000
	Montant net du chiffre d'affaires	60 000		60 000	60 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				1
	Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)			60 000	60 001	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			6 030	5 483
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 830	3 726
	Salaires et traitements			24 000	24 000
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			19 763	16 339
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			194	
	Total des charges d'exploitation (2)			52 817	49 549
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 183	10 452	

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 183	10 452
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	65 393	65 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	282	236
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	65 674	65 236
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 346	2 057
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 346	2 057
RESULTAT FINANCIER		64 328	63 179
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		71 512	73 631
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	489	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	489	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 577	11 577
	Total des charges exceptionnelles	11 577	11 577
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(11 088)	(11 577)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		126 163	125 236
TOTAL DES CHARGES		65 739	63 182
RESULTAT DE L'EXERCICE		60 424	62 055
(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		393	273

ANNEXE

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 **920 018** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **126 163** euros et un total **charges** de **65 739** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **60 424** 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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Nature de l'immobilisation	Durée
Installations générales et agencements	4 à 7 ans
Matériels et outillages	4 à 5 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel de bureau	3 à 7 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

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.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

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

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.

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. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	769 998		58 053			828 051
	Autres titres immobilisés	10 388		252			10 640
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	780 386		58 305			838 691
TOTAL		780 386		58 305			838 691

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles			
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels			
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier			
	Emballages récupérables et divers			
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
TOTAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
11 577						11 577
11 577						11 577
11 577						11 577

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	44 276	11 577		55 853
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	44 276	11 577		55 853
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		44 276	11 577		55 853
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			11 577		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	58 053	58 053	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 000	12 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	261	261	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	769	769	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		71 083	71 083	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 061	1 061		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	195 397	64 704	130 693	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 584	1 584		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 198	1 198		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 535	11 535		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	469	469		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	247 787	247 787		
	Autres dettes	1 765	1 765		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		460 796	330 103	130 693	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		64 280			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		247 787			

Capital social

		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations	393		393	
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	19	489	(470)	-96,07
TOTAL	412	489	(77)	-15,70

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 061	1 428	(368)	-25,74
Emprunts et dettes financières divers		273	(273)	-100,0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 584	1 584		
Dettes fiscales et sociales	1 667	1 700	(33)	-1,96
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 765	1 789	(23)	-1,31
TOTAL	6 077	6 774	(697)	-10,29

Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2024
Emprunts	Acquisition des parts sociales	BANQUE POPULAIRE GRAN	450 000	195 397
		TOTAL	450 000	195 397

Engagements financiers

30/09/2024

Engagements financiers donnés

Engagements financiers reçus

Effets escomptés non échus
Avals, cautions et garanties Caution M. DEBAERE à hauteur de 50% du prêt Caution BPI FRANCE à hauteur de 50% du prêt
Engagements de crédit-bail
Engagements en pensions, retraite et assimilés
Autres engagements
Total des engagements financiers (1)
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées

97 698 97 699 195 397
195 397

--

Filiales et participations

	30/09/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS 7 BEAUFORT		283 975	100,00	28 349
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

--