

Etats financiers au 30/06/2023

COMPTES ANNUELS

Copie certifiée conforme à l'original, le Président

J. Schum

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

30/06/2023				30/06/2022
				Net
Brut				Net
Amort. et Dépréc.				Net
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	148 587	25 954	122 632
	Constructions	9 100	3 724	5 376
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	57 894	27 752	30 142
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.	25		25
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	10 500		10 500
TOTAL (II)		226 106	57 431	168 675
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	234 495		234 495
	Autres créances	15 912		15 912
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	63 317		63 317
	Charges constatées d'avance	4 881		4 881
	TOTAL (III)			
		318 606		318 606
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	TOTAL ACTIF (I à VI)			
		544 712	57 431	487 281

137 222
7 450
45 133

25

10 300

200 130

223 824
33 11944 848
4 406

306 197

506 326

(1) dont droit au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an

10 300

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		30/06/2023	30/06/2022
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	68 248	45 811
Autres fonds propres	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	26 506	37 437
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	95 854	84 348
Autres fonds propres	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)	156 656	187 252
	Emprunts et dettes financières divers (3)	32 442	18 726
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 529	184 660
	Dettes fiscales et sociales	52 801	25 024
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 316
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	391 427	421 978
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	487 281	506 326
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		26 505,99	37 436,82
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		265 635	265 353
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **487 281** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 133 582** euros et un total **charges** de **1 107 076** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **26 506** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
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

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			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	148 587					148 587
	instal. agencet aménagement	9 100					9 100
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 981					16 981
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	39 927		987			40 914
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	214 594		987			215 581	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	25					25
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	10 300		200			10 500
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 325		200			10 525
TOTAL		224 919		1 187			226 106

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	10 500		10 500
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	234 495	234 495	
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 572	2 572	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 110	13 110	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	230	230	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	4 881	4 881	
TOTAL DES CREANCES		265 789	255 289	10 500
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)		30 864	125 792	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	156 656			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	149 529	149 529		
	Personnel et comptes rattachés	12 570	12 570		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 280	6 280		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 833	32 833		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 118	1 118		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	32 442	32 442		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		391 427	265 635	125 792	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		30 590			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		32 432			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		76 531
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	31	31
Emprunts et dettes financières divers <i>Int CC - PERSONNES PHYSIQUES A PAYER</i>	1 508	1 508
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS - FACTURES NON PARVENUES</i>	61 730	61 730
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL - PROV CONGES PAYES</i> <i>ORG SOCIAUX - CHARGES SUR PROV CP</i> <i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	10 914 1 624 724	13 262

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CCA AU 30/06/2022	01/07/2022 30/06/2023	4 881	4 881
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 881

3 M

Société par actions simplifiée au capital de 1.000 euros
Siège social : 3, avenue du Trélod – Bâtiment 6 – 74150 Rumilly
851 950 766 RCS Annecy

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 1^{ER} DÉCEMBRE 2023

Décision d'affectation du résultat

Deuxième décision

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023, s'élevant à 26.505,99 euros en totalité au poste « Autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 95.854,22 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les exercices précédents ont été les suivantes :

Date de clôture de l'exercice	Montant global des dividendes distribués	Éligibilité des dividendes distribués à la réfaction de 40 %
30/06/2022	15.000 €	15.000 €
30/06/2021	10.000 €	10.000 €
30/06/2020	0 €	0 €

Quatrième décision

Pouvoirs

L'associé unique confère tous pouvoirs à la Présidente et au porteur de l'original, d'un extrait ou d'une copie des présentes, et spécialement à la SELARL OFFICIIS, représentée par Maître Thomas CROCHET, avocat au Barreau de Toulouse, y domiciliée 5, rue Saint-Bernard à Toulouse (31000), à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt, et autres qu'il appartiendra.

Pour extrait certifié conforme

*Copie certifiée conforme
à l'original, la Présidente*


Myriam BOHAN

Présidente