

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 29/10/2025 - B2025/016049 - 2017 B 00302 - 827 997 479 - 123 INVEST

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles							
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1 485 728.00		1 485 728.00	1 485 728.00				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	1 485 728.00		1 485 728.00	1 485 728.00				
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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	196 630.03		196 630.03	188 458.34	8 171.69	4.34	
	Autres créances	9 803.68		9 803.68	1.44	9 802.24	NS	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	100 000.00		100 000.00	31 680.00	68 320.00	215.66		
Disponibilités	88 213.84		88 213.84	30 749.11	57 464.73	186.88		
Charges constatées d'avance (3)	1 020.00		1 020.00	388.00	632.00	162.89		
Total III	395 667.55		395 667.55	251 276.89	144 390.66	57.46		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 881 395.55		1 881 395.55	1 737 004.89	144 390.66	8.31		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/08/2024 12	31/08/2023 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 360 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	360 000.00	360 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	36 000.00	36 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	141 953.13	102 800.50	39 152.63	38.09
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	232 287.03	75 152.63	157 134.40	209.09
Subventions d'investissement Provisions réglementées					
Total I	770 240.16	573 953.13	196 287.03	34.20	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	822 579.82	972 335.28	149 755.46	15.40
	Concours bancaires courants	100.00		100.00	
	Emprunts et dettes financières diverses	13 247.30	23 512.50	10 265.20	43.66
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 155.50	470.00	1 685.50	358.62
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 632.00	22 843.00	5 789.00	25.34	
Dettes fiscales et sociales	211 107.77	87 910.49	123 197.28	140.14	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		27 780.49	27 780.49	100.00	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	33 333.00	28 200.00	5 133.00	18.20
	Total IV	1 111 155.39	1 163 051.76	51 896.37	4.46
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 881 395.55	1 737 004.89	144 390.66	8.31

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 111 155.39 353 366.19

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 881 395.55 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 528 527.30 Euros et dégagant un bénéfice de 232 287.03 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	196 630	196 630	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 360	1 360	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 773	4 773	
Groupe et associés	3 670	3 670	
Charges constatées d'avance	1 020	1 020	
TOTAL	207 454	207 454	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	12 994	12 994		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	809 686	152 051	657 634	
Fournisseurs et comptes rattachés	28 632	28 632		
Personnel et comptes rattachés	90 000	90 000		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 760	69 760		
Impôts sur les bénéfices	1 876	1 876		
Taxe sur la valeur ajoutée	49 472	49 472		
Groupe et associés	13 247	13 247		
Produits constatés d'avance	33 333	33 333		
TOTAL	1 109 000	451 366	657 634	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	147 408			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	80.0000	4 500			4 500

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	108 000
Total	108 000

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 994
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 632
Dettes fiscales et sociales	131 500
Total	173 126

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 020
Total		1 020
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		33 333
Total		33 333

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	1 485 728		
Créances clients et comptes rattachés	188 000		
Autres créances	3 670		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	27 801	206 750
Dont entreprises liées		205 720

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	809 686
Total	809 686

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : Emprunt BP Aura
Montant initial de cette garantie : 1 100 000
Montant restant dû en capital : 809 686
Date de fin d'échéance de la garantie : 01/03/2029
Nature de la sûreté réelle : Nantissement des actions Sogeco

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		809 686
Nantissement des actions Sogeco	809 686	
Total (1)		809 686

Engagements reçus

Caution solidaire Yannick Favard		75 000
Caution solidaire Brice Robert		75 000
Caution solidaire Julien Drevet		75 000
Total		225 000

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Remise CAVEC	254	77180000
Total	254	

123 INVEST

Société à responsabilité limitée au capital de 360 000 euros
Siège social : 12 rue Paul Ronin - 42100 ST ETIENNE
827 997 479 RCS Saint-Etienne

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 02 JANVIER 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2024

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 232 287.03 euros de la manière suivante :

Le Bénéfice net de l'exercice, s'élevant à	232 287.03 €
Distribution d'un dividende de 8 euros par part, soit	36 000.00 €
Le solde, soit	<u>196 287.03 €</u>

Etant affecté au compte « autres réserves »

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.
Il est précisé que :

- la totalité des revenus distribués au titre de cet exercice, sur option, sont éligibles à l'abattement de 40 %,

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

ANNEE	DIVIDENDE PAR ACTION	DISTRIBUTION GLOBALE	DISTRIBUTION ELIGIBLE A L'ABATTEMENT DE 40 %
31 AOUT 2021	Néant	.	.
31 AOUT 2022	Néant	.	.
31 AOUT 2023	8 € parts	36 000€	36 000€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 2 janvier 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

