

A2R FINANCES

Société à responsabilité limitée au capital de 457 000 €
MOULIN SAINT-CLOUD – 29370 ELLIANT
RCS QUIMPER 804 782 944
(ci-après la "Société")

DÉCISIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE EN DATE DU 30 JUIN 2025

(Seules les résolutions ayant effet sur la présente formalité sont reproduites ci-après.)

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Gérance et décide l'affectation des sommes distribuables tel que précisées ci-après :

Le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 68 804 €, est réparti de la manière suivante :

- Dotation à la réserve légale : 3 440,20 €
- Dotation aux réserves facultatives : 65 363,80 €

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts

La Collectivité des Associés prend acte, pour répondre aux prescriptions de l'Article 243 bis du Code général des impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

* * * * *

Résolution - Affectation du résultat et des réserves de l'exercice clos le 31 décembre 2024

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Gérance et décide l'affectation des sommes distribuables tel que précisées ci-après :

Le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 68 804 €, est réparti de la manière suivante :

- Dotation à la réserve légale : 3 440,20 €
- Dotation aux réserves facultatives : 65 363,80 €

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts

La Collectivité des Associés prend acte, pour répondre aux prescriptions de l'Article 243 bis du Code général des impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

Extrait certifié conforme par la Gérance

Signé par Armand RIOU
Le 12 janv. 2026

Signed with doc_3rJ3
Universign tx_dwGagg9VnXky

Monsieur Armand RIOU

A2R FINANCES SARL

MOULIN DE SAINT CLOUD

29370 ELLIANT

Signé par Armand RIOU
Le 12 janv. 2026

Signed with  doc_o9dX
tx_dwGogg9VnXky

COMPTES ANNUELS

HBS CONSEILS OCEAN
27 RUE MONTE AU CIEL

29100 DOUARNENEZ

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 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						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	832 401		832 401	832 401		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	85		85	15	70	466.67
	Total II	832 486		832 486	832 416	70	0.01
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
Comptes de Régularisation	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	4 056		4 056		4 056	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	40 000		40 000		40 000	
	Disponibilités	14 621		14 621	22 180	7 559	34.08
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	58 676		58 676	22 180	36 496	164.54
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	891 163		891 163	854 596	36 566	4.28

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202412	Exercice N-1 31/12/202312	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 457 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	457 000	457 000		
	Réserves				
	Réserve légale	21 316	17 896	3 420	19.11
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	179 327	148 545	30 782	20.72
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	68 804	34 202	34 602	101.17
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	726 447	657 643	68 804	10.46
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	148 356	180 440	32 084	17.78
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	15 324	15 389	65	0.42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 036	1 124	88	7.84
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	164 716	196 953	32 238	16.37
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	891 163	854 596	36 566	4.28

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

49 40949 425

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202412			Exercice N-131/12/202312		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			79			79	
Total des Produits d'exploitation (I)			79			79	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 374	1 267		107	8.42
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			1 374	1 267		107	8.42
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 295	1 267		27	2.16
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	73 500		39 200		34 300	87.50
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	27		0		27	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	73 527		39 200		34 327	87.57
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 597		1 900		302	15.91
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 597		1 900		302	15.91
2. Résultat financier (V-VI)	71 929		37 301		34 629	92.84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	70 635		36 033		34 602	96.03
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	169		169			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	169		169			
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 000		2 000			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	2 000		2 000			
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 831		1 831			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	73 775		39 369		34 406	87.39
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 971		5 167		195	3.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	68 804		34 202		34 602	101.17

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- 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.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : néant.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Informations générales complémentaires

Néant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	832 401		2 000
Prêts, autres immobilisations financières	15		70
TOTAL	832 416		2 070
TOTAL GENERAL	832 416		2 070

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations		2 000	832 401	832 401
Prêts, autres immobilisations financières			85	85
TOTAL		2 000	832 486	832 486
TOTAL GENERAL		2 000	832 486	832 486

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	8 5	8 5	
Débiteurs divers	4 056	4 056	
TOTAL	4 141	4 141	

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	828	828		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	147 528	32 221	115 307	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 036	1 036		
Groupe et associés	15 324	15 324		
TOTAL	164 716	49 409	115 307	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 905			

Produits à recevoir

Néant.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	828
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 036
Total	1 864

Charges et produits constatés d'avance

Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS SOL 3R	979	100.00	206
- SARL AIRE SERVICES	891 267	90.00	194 541
- SAS AR MARINA	424 756	88.00	184 533
- SAS ONDRES	9 586	90.00	8 586
- SAS VAL ANDRE	1 035	87.00	35
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- DATACOMSYS	413 262	49.00	182 678
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			