

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BORDEAUX - 3302 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 10/04/2026 - 11665 - 2023 B 04129 - 953 265 063 - 48ème Parallèle

BILAN - PASSIF

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 1 008 900)
 Primes d'émission, de fusion, d'apport
 Écarts de réévaluation
 Écart d'équivalence
 Réserves
 Réserve légale
 Réserves statutaires ou contractuelles
 Réserves réglementées
 Autres réserves
 Report à nouveau
 Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)
 SITUATION NETTE
 Subventions d'investissement
 Provisions réglementées

Valeurs au 30/06/24	% du passif
1 008 900	74,30
112 876	8,31
1 121 776	82,61
769	0,06
1 122 545	82,67

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES
 Produit des émissions de titres participatifs
 Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS
 Provisions pour risques
 Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES
 Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
 Emprunts et dettes financières diverses
 Groupe et associés
 Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
 Fournisseurs
 Fournisseurs, factures non parvenues
 Dettes fiscales et sociales
 Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés
 Autres dettes
 Instruments de trésorerie
 Produits constatés d'avance

41 260	3,04
672	0,05
8 332	0,61
185 130	13,63
235 394	17,33

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

--	--

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

1 357 939	100
------------------	------------

Certifié conforme

50

	Valeur au 30/06/24	% CA	Valeur au	% CA	Variation en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)						
Montant net du chiffre d'affaires						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION						
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	715				715	
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	715				715	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-715				-715	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Valeur au 30/06/24	% CA	Valeur au	% CA	Variation en valeur	en %
PRODUITS FINANCIERS						
De participation	115 000				115 000	
D'autres valeurs mob. créances d'actif immo.						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur prov., dépréciations, transfert						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	115 000				115 000	
CHARGES FINANCIÈRES						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	115 000				115 000	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	114 285				114 285	
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréc., transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	769				769	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	769				769	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-769				-769	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	640				640	
TOTAL DES PRODUITS	115 000				115 000	
TOTAL DES CHARGES	2 124				2 124	
BENEFICE OU PÉRTE	112 876				112 876	

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total est de 1 357 938,78 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 112 875,82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La SAS 48ème PARALLELE a été créée le 01/07/2023 par apport en nature de 236 parts sociales de la société SARL CCO (siren n° 751 547 308) pour un montant de 1 008 900 €.

En date du 29/11/2023, notre société a acquis 87 parts de CCO pour 260 130 €.

Elle détient donc 323 des 538 parts sociales composant le capital de CCO, soit 60%.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 30/06/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

Les titres CCO de 1 008 900 € correspondent aux 236 parts apportées en nature lors de la création de notre société. 87 parts sociales supplémentaires ont été acquises pour 260 130 €, portant à 60% la participation dans CCO.

CRÉANCES

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP. CORP. CORP. CORP. CORP. CORP. CORP. CORP. CORP. CORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				1 317 982
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			1 317 982
TOTAL GENERAL					1 317 982
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions	Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.
INCORP. CORP. CORP. CORP. CORP. CORP. CORP. CORP. CORP. CORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				1 317 982
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL			1 317 982
TOTAL GENERAL					1 317 982

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amortissements fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	769						769
TOTAL GÉNÉRAL	769						769
Total général non ventilé		769					769

CADRE C Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
CCO - 70 Avenue de Magudas 33185 LE HAILLAN - 7515473	39 812	1 326 201	60,04	360 120
2. Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

BU

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Informations financières (5)											
Filiales et participations (1)											
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)											
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)											
CCO - 70 Avenue de Magudas 33185 LE HAILLAN - 751547308											
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)											

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Informations financières (5)	Filiales et participations (1)		Brute		Nette	
	(b)	(10)	(b)	(8)	(7)	(9)
	Capital (b)		Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	
					Montant des cautions et avoirs donnés par la société (7)	
					Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	
					Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	
					Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	

ACTIF CIRCULANT

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	41 260		41 260
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	41 260		41 260
Références	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

CAPITAUX PROPRES

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	-	-
Titres émis pendant l'exercice	1 008 900,00	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 008 900,00	1,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		672	672		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux					
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices	640	640		
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	7 692	7 692		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		41 260	41 260		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		185 130	185 130		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		235 394	235 394		
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	41 260			

TC

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS 48ème PARALLELE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	672
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	672

Jc

48EME PARALLELE
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1 008 900 euros
Siège social : 2 Allée des Peupliers 33160 ST MEDARD EN JALLES
953 265 063 RCS BORDEAUX

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 112 876 euros de la manière suivante :

- à la « réserve légale » à hauteur de 5% du bénéfice net : 5 644 euros
- le solde en totalité au poste « autres réserves » :107 232 euros

S'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme.

Le Président,
Monsieur Julien COULON,

