RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ANGERS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01573
Numéro SIREN : 890 064 082
Nom ou dénomination : BEDUME

Ce dépôt a été enregistré le 02/05/2024 sous le numéro de dépôt 6598

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

Certifiés conforme par la Présidente
30-04-2024 | 18:34:04 CEST
DocuSigned by:
F930C3570225437...

KPMG

Comptes annuels

SAS Bedume

31/10/2023

Ce document contient 12 pages



DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

KPMG Comptes annuels

SAS Bedume

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023 (Bilan)

Sommaire

0.1 Attestation d'expert-comptable 3

1 Comptes annuels 4

1.1 Bilan actif 5
1.2 Bilan passif 6
1.3 Compte de résultat 7
1.4 Informations à la suite du bilan 9

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
CS 10629
14 rue Montesquieu

85016 La Roche-sur-Yon Cedex
Téléphone : +33251098300

Site internet : www.kpmg.fr

SARL M VACANCES
SAS Bedume
19 Boulevard Carnot
2ème étage
49100 ANGERS

À La Roche-sur-Yon Cedex, le 20 mars 2024

Attestation de présentation des comptes annuels

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'entité SAS Bedume relatifs à l'exercice du 01/11/2022 au 31/10/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 5 751 714 €
- Chiffre d'affaires : 31 181 €
- Résultat net comptable : -342 303 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de 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.

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Sébastien Carton
Expert-comptable
Associé

Edité à partir de Loop V5.8.1

KPMG ESC & GS, société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (« private company limited by guarantee »).

Société d'exercice libéral par actions simplifiée et société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre à Paris sous le n° 14 00024167 01

Siège social :
KPMG ESC & GS
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 1 000 000 €.
Code APE 69.20Z
903 309 490 RCS Nanterre
TVA Union Européenne
FR 03 903 309 490

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

KPMG

SAS Bedume

Comptes annuels



DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

KPMG

Bilan actif

SAS Bedume

Actif			Au 31/10/2023 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/10/2022
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	4 000		4 000	4 000
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**4 000**		**4 000**	**4 000**
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	2 017	550	1 466	1 870
		Autres immobilisations corporelles	7 887	5 681	2 205	4 582
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**9 904**	**6 232**	**3 672**	**6 453**
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	1 000		1 000	1 000
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	**1 000**		**1 000**	**1 000**
Total de l'actif immobilisé			**14 904**	**6 232**	**8 672**	**11 453**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	5 045 438		5 045 438	3 541 739
		TOTAL	**5 045 438**		**5 045 438**	**3 541 739**
	Avances et acomptes versés sur commandes		6 149		6 149	19 640
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	37 542	7 209	30 333	14 499
		Autres créances	523 486	240 000	283 486	32 354
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**561 029**	**247 209**	**313 820**	**46 854**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	364 900		364 900	1 088 207
		TOTAL	**364 900**		**364 900**	**1 088 207**
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant			**5 977 518**	**247 209**	**5 730 309**	**4 696 442**
Frais d'émission d'emprunts à étaler			12 733		12 733	13 787
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**6 005 156**	**253 441**	**5 751 714**	**4 721 682**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété — Immobilisations — Stocks — Créances clients

Edité à partir de Loop V5.8.1

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

KPMG

Bilan passif

SAS Bedume

	Passif	Au 31/10/2023	Au 31/10/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 15 000)	15 000	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-676 325	-108 342
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	-342 303	-567 982
	Situation nette avant répartition	**-1 003 628**	**-661 325**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**-1 003 628**	**-661 325**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles	4 010 696	2 826 728
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 307 391	2 469 924
	Emprunts et dettes financières divers (3)	330 412	
	Total	**6 648 499**	**5 296 653**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 724	76 066
	Dettes fiscales et sociales	14 118	10 287
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	**106 843**	**86 353**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**6 755 343**	**5 383 007**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**5 751 714**	**4 721 682**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	6 128 715	4 880 679
	à moins d'un an	626 627	502 328
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V5.8.1

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

KPMG

Compte de résultat

SAS Bedume

		France	Exportation	Du 01/11/2022 Au 31/10/2023 12 mois	Du 01/11/2021 Au 31/10/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	5 000		5 000	14 000
	Production vendue : - Biens	-1 816		-1 816	9 003
	- Services	27 998		27 998	41 346
	Chiffre d'affaires net	**31 181**		**31 181**	**64 349**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			6 798	1 301
	Autres produits			8	36
	Total			**37 988**	**65 687**
Charges d'exploitation (2)	Marchandises : Achats			5 000	27 700
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements : Achats			-4	
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			124 179	140 689
	Impôts, taxes et versements assimilés			626	4 001
	Salaires et traitements			15 184	23 507
	Charges sociales			2 408	3 948
	Dotations d'exploitation : • sur immobilisations : amortissements			3 834	3 579
	• sur immobilisations : provisions				
	• sur actif circulant				251 039
	• pour risques et charges				
	Autres charges			18 167	15 008
	Total			**169 395**	**469 475**
	Résultat d'exploitation A			**-131 406**	**-403 788**
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			6 081	13
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			21	1 005
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**6 102**	**1 018**
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			216 598	165 251
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			**216 598**	**165 251**
	Résultat financier D			**-210 496**	**-164 232**
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			**-341 903**	**-568 020**

Edité à partir de Loop V5.8.1

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

SAS Bedume

		Du 01/11/2022 Au 31/10/2023 12 mois	Du 01/11/2021 Au 31/10/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 500
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		**2 500**
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 000	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 461
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	**1 000**	**2 461**
Résultat exceptionnel	F	**-1 000**	**38**
Participation des salariés aux résultats	G		
Impôt sur les bénéfices	H	-600	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		**-342 303**	**-567 982**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entités liées		6 081	
(5) Dont intérêts concernant les entités liées		3 996	

Edité à partir de Loop V5.8.1

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

KPMG

SAS Bedume

Informations à la suite du bilan de l'exercice clos le 31/10/2023

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, la société Bédume constate que le conflit en Ukraine, survenu à la fin du mois de février 2022, n'a pas d'impact significatif sur son activité.

1.2 Principes et méthodes comptables

Conformément à l'article L.123-16-1 du Code de Commerce, ces comptes annuels ne comportent pas d'annexe mais la liste des informations prévues à l'article 810-9 du règlement ANC 2014-03 relatif au PCG.

1.3 Principes comptables retenus

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07.

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.

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

KPMG

2 Titres de filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
			Brute	Nette		
SAS LH Consulting	1 000 -	100,00 % -	1 000	1 000	- -	- -
	Observation : LH Consulting clôture son 1er exercice le 31/12/2023					

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

3 Autres informations

3.1 Engagements et opérations non inscrites au bilan

3.1.1 Dettes garanties par des suretés réelles

Bénéficiaire	Nature de la dette	Encours à la clôture de l'exercice	Nature de la sureté consentie
BPGO	Emprunt bancaire	2 600 000 €	PPD à hauteur de 2 600 000 €

3.1.2 Engagements financiers reçus

Garant	Objet de l'engagement	Montant initial	Bénéficiaire	Solde au 31/10/2023
Personne physique	Caution Solidaire à hauteur de 3 120 000 €	2 600 000 €	BPGO	2 280 679 €

3.1.3 Engagements financiers donnés

Bénéficiaire	Objet de l'engagement	Montant initial	Tiers	Solde au 30/09/2021
		Néant		

DocuSign Envelope ID: 05118CF3-B840-4302-96AD-D8FA69315FD0

BEDUME
Société par actions simplifiée
au capital de 15 000,00 EUR
Siège social : 19, boulevard Carnot
49100 ANGERS
890 064 082 RCS ANGERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 AVRIL 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 octobre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à (342.303,11) euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : (342.303,11) euros

Imputée en totalité au compte « report à nouveau débiteur » qui sera porté de (676.325,10) euros à (1.018.628,21) euros.

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société d'un montant de (1.003.628,21) euros sont toujours inférieurs à la moitié du capital social, la Société disposant d'un délai jusqu'à l'expiration de la clôture le 31 octobre 2024 pour constater la reconstitution des capitaux propres conformément à l'article L.225-248 du Code de Commerce.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 avril 2024

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des associés de la Société.

DocuSigned by:
F930C3570225437...

Certifié conforme

La Présidente

La société M. VACANCES
Représentée par son gérant
Monsieur Martial DEVILLAIRS