Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 20/01/2025 - 863 - 2023 B 02174 - 980 836 464 - AYPACA

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 12/10/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations	3 145 990		3 145 990
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**3 145 990**		**3 145 990**
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	3 130		3 130
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	116 744		116 744
Charges constatées d'avance (3)			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**119 874**		**119 874**
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	**3 265 864**		**3 265 864**

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

Bilan passif

	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES	
Capital	2 330 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**96 757**
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 426 757**
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	820 144
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 622
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 340
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	**839 106**
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	**3 265 864**

(1) Dont à plus d'un an (a)	747 434
(1) Dont à moins d'un an (a)	91 673
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

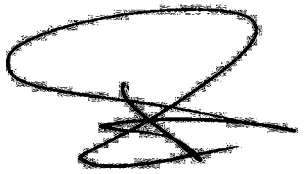
Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)			
Chiffre d'affaires net			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			
Total produits d'exploitation (I)			
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variations de stock			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			13 053
Impôts, taxes et versements assimilés			813
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			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
Total charges d'exploitation (II)			**13 866**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-13 866**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
De participation (3)			114 767
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (V)			**114 767**
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			4 144
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)			**4 144**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**110 623**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**96 757**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	
Total des produits (I+III+V+VII)	**114 767**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**18 010**
BENEFICE OU PERTE	**96 757**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées *114 767*
(4) Dont intérêts concernant les entités liées



COMPTES ANNUELS 2023

Période du 12/10/2023 au 31/12/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AYPACA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 3 265 864 €
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 96 757 €.

L'exercice a une durée de 3 mois, recouvrant la période du 12/10/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

La société a été créée le 12 octobre 2023.
La date de clôture est le 31 décembre.
Par exception, le premier exercice est clôturé le 31 décembre 2023 et a une durée exceptionnelle de 3 mois.

Conformément aux articles 223 A et suivants du CGI, les sociétés SARL AYPACA (mère), et SAS BELVER (fille), ont opté pour le régime de groupe d'intégration fiscale à partir de l'exercice ouvert au 01/01/2024.
La convention de répartition de l'impôt retenue est celle de la comptabilisation de la charge d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		3 145 990		3 145 990
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		**3 145 990**		**3 145 990**
ACTIF IMMOBILISE		**3 145 990**		**3 145 990**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			3 145 990	3 145 990
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			**3 145 990**	**3 145 990**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS BELVER 85230 BEAUVOIR SUR MER	317 505	1 296 376	95,24	289 724
SAS FROMER 85550 LA BARRE DE MONTS	1 280 202	1 144 821	51,00	56 570
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	3 145 990	3 145 990			114 767
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- ~~Autres filiales françaises~~					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 130 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	3 130	3 130	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	**3 130**	**3 130**	

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 330 000,00 € décomposé en 233 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 €.

AYPACA
Société à responsabilité limitée
au capital de 2 330 000 euros
Siège social : 39 Rue de la Roche
85230 BEAUVOIR SUR MER
980 836 464 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 96 757 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	96 757 euros
A la réserve légale	4 838 euros
Le solde en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 91 919 euros.	91 919 euros

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité, les usufruitiers ayant voté.

Certifié conforme
La Gérance

Certifié conforme