

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST NAZAIRE - 4402 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 18/07/2024 - 5885 - 2015 B 00932 - 817 444 680 - MOAN

Bilan actif

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/01/2024	Net 31/01/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs 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	649	72	577	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 505 842		1 505 842	1 505 842
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 506 491	72	1 506 419	1 505 842
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	15 214		15 214	16 140
Autres créances	13 488		13 488	38 505
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	28 443		28 443	39 381
Charges constatées d'avance (3)	339		339	337
TOTAL ACTIF CIRCULANT	57 483		57 483	94 364
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 563 974	72	1 563 902	1 600 206
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	31/01/2024	31/01/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	400 000	400 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	40 000	38 460
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	802 601	692 327
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	61 275	111 814
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 303 876	1 242 601
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)		142 467
Emprunts et dettes diverses (3)	200 060	153 533
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 746	6 517
Dettes fiscales et sociales	6 220	5 087
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	50 000	50 000
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	260 026	357 604
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 563 902	1 600 206
(1) Dont à plus d'un an (a)		202 235
(1) Dont à moins d'un an (a)	260 026	155 369
(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	31/01/2024	31/01/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	149 965		149 965	149 496
Chiffre d'affaires net			149 965	149 496
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			149 965	149 496
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)			22 949	24 253
Impôts, taxes et versements assimilés			885	857
Salaires et traitements			89 400	88 000
Charges sociales			41 775	38 743
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			72	
- 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)			155 081	151 853
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-5 117	-2 357
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)			67 500	115 795
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)			67 500	115 795
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			7 428	6 168
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			7 428	6 168
RESULTAT FINANCIER (V-IV)			60 072	109 627
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			54 955	107 270

Compte de résultat (suite)

	31/01/2024	31/01/2023
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)	-6 319	-4 544
Total des produits (I+III+V+VII)	217 465	265 291
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	156 190	153 477
BENEFICE OU PERTE	61 275	111 814
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier	7 397	6 714
- 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		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Faits caractéristiques

Faits marquants

La société MOAN a engagé sur l'exercice des dépenses de recherche qui ont conduit à la constatation d'un crédit impôt recherche et d'un crédit d'impôt innovation de 2 844 €.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL MOAN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2024, dont le total est de 1 563 902 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 61 275 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2023 au 31/01/2024.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2024 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.

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

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	658	649	658	649
Immobilisations corporelles	658	649	658	649
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	1 505 842			1 505 842
Immobilisations financières	1 505 842			1 505 842
ACTIF IMMOBILISE	1 506 500	649	658	1 506 491

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 %)				
SASU STRADER 49480 ST SYLVAIN D'ANJOU	206 080	126 269	100,00	105 635
- 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 %)	1 505 842	1 505 842			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

 Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	658	72	658	72
Immobilisations corporelles	658	72	658	72
ACTIF IMMOBILISE	658	72	658	72

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 29 041 euros et le classement 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	15 214	15 214	
Autres	13 488	13 488	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	339	339	
Total	29 041	29 041	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 400 000,00 euros décomposé en 400 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	400 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	400 000	1,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 260 026 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 746	3 746		
Dettes fiscales et sociales	6 220	6 220		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	250 060	250 060		
Produits constatés d'avance				
Total	260 026	260 026		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	142 467			
(**) Dont envers les associés	200 060			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 683
Associés - intérêts courus	6 375
Charges sociales - charges à payer	1 272
Total	11 330

 **Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	339		
Total	339		

MOAN

Société à responsabilité limitée au capital de 400 000 €
Siège social : 42 avenue Cavaro - 44380 PORNICHET
817 444 680 RCS SAINT-NAZAIRE

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT PRESENTEE ET ADOPTEE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 JUILLET 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice clos le 31 janvier 2024, s'élevant à 61 275 €, en totalité au compte "report à nouveau".

L'Assemblée générale constate qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividende au cours des trois derniers exercices.

Mise aux voix, cette résolution a été adoptée par :

Vote favorable	Vote défavorable	Abstention
400 000		

Pour extrait certifié conforme,
Madame Annick FILIPPELLI,
Gérante

