

TRENTE ORMEAUX VOYAGES

Société à responsabilité limitée à associée unique au capital de 8.000,00 euros
Siège social : Avenue de Paris – 79000 NIORT
409 971 769 – RCS NIORT

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT PAR L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 02 JUILLET 2025

Portant sur les comptes de l'exercice clos le 31 janvier 2025

DEUXIÈME DÉCISION

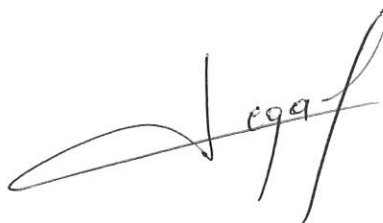
L'Associée Unique après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice net comptable de + 174.633,99 euros, décide d'affecter le résultat de l'exercice, **en totalité au compte " Autres réserves"**.

Cette affectation a pour effet de porter le montant des Capitaux Propres de la Société au 31 janvier 2025 à la somme de + 1.195.999,30 euros, contre + 1.021.365,31 euros pour l'exercice précédent.

Conformément à l'article 243 bis du CGI, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des précédents exercices.

Certifiée conforme

Monsieur Frédéric LEGAL
Co-Gérant



Bilan passif		Clôture au 31/01/25 Durée 12 mois	Clôture au 31/01/24 Durée 12 mois
		Montant	Montant
CAPITAUX PROPRES		1 195 999	1 021 365
CAPITAL		8 000	8 000
RESERVES		1 013 365	782 337
RESERVE LEGALE		800	800
AUTRES RESERVES		1 012 565	781 537
RESULTAT DE L'EXERCICE		174 634	231 029
DETTE(1)		1 797 696	1 363 629
DETTE D'EXPLOITATION		1 767 003	1 362 724
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		778 496	558 100
DETTE FISCALES ET SOCIALES		51 338	33 946
AUTRES DETTE D'EXPLOITATION		937 170	770 679
DETTE DIVERSES		25 378	45
ETAT : IMPÔTS SUR LES BENEFICES		25 378	45
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		5 315	860
TOTAL GENERAL		2 993 695	2 384 994
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an		1 797 696	1 363 629
(2) Dont concours bancaires & soldes créditeurs de banques			

Compte de résultat	Exercice 01/02/24 - 31/01/25 Durée 12 mois	Exercice 01/02/23 - 31/01/24 Durée 12 mois
	Montant	Montant
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 349 619	1 949 749
PRODUCTION VENDUE (SERVICES)	2 348 810	1 949 661
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	2 348 810	1 949 661
AUTRES PRODUITS	809	88
CHARGES D'EXPLOITATION	2 154 795	1 708 451
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES (*)	2 135 191	1 684 098
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 079	3 624
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	13 635	16 039
AUTRES CHARGES	890	4 689
RESULTAT D'EXPLOITATION	194 824	241 299
PRODUITS FINANCIERS	38 293	22 793
PRODUITS NETS SUR CESSIONS VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	38 293	22 793
CHARGES FINANCIERES	271	229
INTERÊTS ET CHARGES ASSIMILEES	271	229
RESULTAT FINANCIER	38 022	22 564
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	232 846	263 863
IMPÔTS SUR LES BENEFICES	58 212	32 834
TOTAL DES PRODUITS	2 387 912	1 972 542
TOTAL DES CHARGES	2 213 278	1 741 513
RESULTAT NET COMPTABLE	174 634	231 029
* Dont crédit-bail mobilier et immobilier Produits financiers concernant les entreprises liées Charges financières concernant les entreprises liées		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

■ FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

■ EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêté des comptes annuels.

■ PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 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 des principes fondamentaux : prudence, continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables et indépendance des exercices.

Les principales méthodes comptables utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Les logiciels informatiques sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés sur une durée de 12 mois.

Ils n'ont pas fait l'objet d'amortissement dérogatoire compte tenu de l'absence de caractère significatif.

Le fonds commercial ne fait pas l'objet d'amortissement n'ayant pas de durée de vie limitée.

En application des dispositions du règlement A.N.C. n° 2015-06, un test de dépréciation a été mené sur la valeur du fonds commercial : aucune dépréciation n'a été détectée sur cette valeur, sa valeur actuelle étant supérieure à sa valeur nette comptable.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif, en fonction de la durée d'utilisation prévue, et en accord avec les pratiques professionnelles du secteur d'activité suivantes :

- | | |
|------------------------------|-----------|
| - Agencements des terrains : | 10 ans |
| - Agencements divers : | 10 ans |
| - Matériel d'exploitation : | 10 ans |
| - Matériel de bureau : | 3 à 5 ans |
| - Mobilier de bureau : | 10 ans |

Compte tenu de l'absence d'écart significatif avec la dépréciation des immobilisations, l'amortissement dégressif n'a pas fait l'objet d'un retraitement en mode dérogatoire.

L'absence de visibilité sur les cessions de biens conduit à ne pas prendre en compte leurs valeurs résiduelles dans la base de calcul des amortissements.

Une dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur actuelle (vénale ou d'usage) est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations financières

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 dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est comptabilisée lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

■ NOTES RELATIVES A CERTAINS POSTES DU BILAN**Capital**

Le capital social se compose de 500 actions de 16 euros.

Variation des capitaux propres

	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Capital	8 000			8 000
Réserves	782 337	231 029		1 013 365
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice N-1	231 029		231 029	
Résultat de l'exercice N		174 634		174 634
	1 021 365	405 663	231 029	1 195 999

Fonds commercial

Trente Ormeaux Distribution	Acquisition le 12 novembre 1996	17 074
-----------------------------	---------------------------------	--------

Immobilisations

	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	19 936			19 936
Immobilisations corporelles	149 111			149 111
Immobilisations financières - titres				
Immobilisations financières - créances				
	169 047			169 047

Amortissements

	DEBUT EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	FIN EXERCICE
Immobilisations incorporelles	2 861			2 861
Immobilisations corporelles	89 113	13 635		102 748
	91 974	13 635		105 609

Dont dotation :	- Linéaire	13 635
	- Dégressive	
	- Exceptionnelle	

Provisions et dépréciations**Néant****Biens pris en crédit-bail****Néant**

Créances – État des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	À UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
Créances de l'actif immobilisé			
Acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation	129 098	129 098	
Créances diverses	80 068	80 068	
Charges constatées d'avance	11 171	11 171	
	220 338	220 338	

Dettes – État des échéances

	VALEUR BRUTE FIN EXERCICE	À UN AN AU PLUS	DE UN A CINQ ANS	A PLUS DE CINQ ANS
Concours bancaires courants ^(*)				
Emprunts bancaires ⁽¹⁾				
Emprunts & dettes financières divers ⁽²⁾				
Avances, acompte reçus sur commandes				
Dettes d'exploitation	1 767 003	1 767 003		
Dettes diverses	25 378	25 378		
Produits constatés d'avance	5 315	5 315		
	1 797 696	1 797 696		

^(*) Y compris intérêts courus sur emprunts bancaires

⁽¹⁾ Emprunts auprès des établissements de crédit souscrits en cours d'exercice

⁽¹⁾ Emprunts auprès des établissements de crédit remboursés en cours d'exercice

⁽²⁾ Dont dettes souscrites auprès des associés personnes physiques et morales

Comptes rattachés et comptes de régularisation

Les charges à payer, produits à recevoir, les charges et produits constatés d'avance ne nécessitent pas d'informations particulières.

Valeurs mobilières de placement

- Plus-value latente au début de l'exercice -
- Plus-value latente à la fin de l'exercice -

■ NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Chiffre d'affaires**

Il provient de l'exploitation d'une agence de voyages et se ventile de la façon suivante :

	N	N-1
Ventes de voyages (activité sous licence)	1 793 141	1 420 815
Commissions reçues (activité sous mandat)	555 668	528 845
	<u>2 348 810</u>	<u>1 949 661</u>

Il est réalisé exclusivement en France.

Ventilation de l'effectif moyen

La gestion du personnel est externalisée ; à titre indicatif, l'effectif équivalent est d'environ 7 personnes.

Rémunérations des dirigeants

Aucune rémunération n'est allouée aux mandataires sociaux.

Résultat exceptionnel**Néant****Taux de l'impôt sur les bénéfices**

Le poste Impôt sur les bénéfices comprend une charge d'impôt sur les sociétés calculée au taux de droit commun.

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Impôt concernant le résultat courant avant impôts	58 212
Impôt concernant le résultat exceptionnel	-
	<u>58 212</u>

Situation fiscale latente**Néant**

■ AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles **Néant**

Engagements financiers **Néant**

Entreprises liées

S.A.S. TRENTE
ORMEAUX
DISTRIBUTION

Participations	-
Créances rattachées à des participations	-
Immobilisations financières diverses	-
Clients et comptes rattachés	2 917
Dettes fournisseurs et compte rattachés	150 433
Créance et comptes rattachés	-
Produits de participation	-
Autres produits de participation	-
Charges financières	-
Services extérieurs (sous-traitance)	338 300
Services extérieurs (location immobilière)	32 882

Filiales et participations détenues **Néant**

Société établissant des comptes consolidés

Les présents comptes annuels sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale par la société :

S.A.S. H.T.O.

Avenue de Paris

79000 NIORT

R.C.S. : NIORT 518 318 928