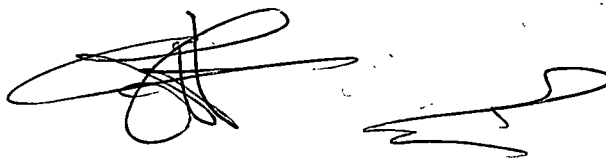


Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE MANS - 7202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/02/2025 - 1216 - 2013 B 00088 - 790 862 023 - VOUVRAY OPTIQUE

**CERTIFIE
CONFORME**

Two handwritten signatures in black ink, one on the left and one on the right, positioned above the title 'COMPTES ANNUELS'.

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	245 600		245 600	245 600
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	80 561	67 488	13 073	18 694
	Autres immobilisations corporelles	66 384	63 697	2 688	7 536
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	10 308		10 308	9 802
TOTAL (II)		402 853	131 184	271 668	281 632
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	82 609	4 452	78 157	72 682
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	9 096	241	8 855	17 597
	Autres créances	33 813		33 813	42 101
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	102 996		102 996	30 000
	DISPONIBILITES	73 165		73 165	112 988
	Charges constatées d'avance	21 911		21 911	23 467
	TOTAL (III)	323 588	4 693	318 895	298 836
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		726 441	135 877	590 564	580 468

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	86 293	61 160
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	90 803	90 134
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	397 096	371 293
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	33 730	58 080
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1	1
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	134 174	122 253
	Dettes fiscales et sociales	25 563	28 840
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	193 468	209 174
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	590 564	580 468
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		90 802,63	90 133,60
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		181 796	177 605
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		30/09/2024		30/09/2023
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	931 046		931 046
	Production vendue (Biens)			917 521
	Production vendue (Services et Travaux)	56 420		51 671
	Montant net du chiffre d'affaires	987 466		969 192
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		5 303	15 102
	Autres produits		5	111
	Total des produits d'exploitation (1)		992 773	984 405
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		331 099	291 847
	Variation de stock		(5 407)	17 027
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		394 423	391 948
	Impôts, taxes et versements assimilés		4 968	4 267
	Salaires et traitements		85 033	90 150
	Charges sociales du personnel		13 237	13 715
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		11 115	14 268
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations		4 693	4 520
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		40 364	41 040
	Total des charges d'exploitation (2)		879 526	868 781
RESULTAT D'EXPLOITATION			113 247	115 625

**CERTIFIE
CONFORME**

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		113 247	115 625
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 181	237
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		3 181	237
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 024	1 350
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 024	1 350
RESULTAT FINANCIER		2 157	(1 113)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		115 404	114 512
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		24 601	24 378
TOTAL DES PRODUITS		995 954	984 643
TOTAL DES CHARGES		905 152	894 509
RESULTAT DE L'EXERCICE		90 803	90 134

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE DU 01/10/2023 AU 30/09/2024

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **590 564** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 995 954** euros et un total **charges de 905 152** euros, dégageant ainsi un **résultat de 90 803** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les principales méthodes utilisées sont :

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Règles et Méthodes Comptables

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

INFORMATIONS GENERALES COMPLEMENTAIRES

Néant

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	245 600					245 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	245 600					245 600
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	80 561					80 561
	Instal., agencement, aménagement divers	46 773					46 773
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	21 177		646		2 211	19 612
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	148 510		646		2 211	146 945
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 802		506			10 308
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 802		506			10 308
TOTAL		403 912		1 152		2 211	402 853

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	61 867	5 621		67 488
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	44 042	2 731		46 773
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	16 371	2 764	2 211	16 924
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		122 280	11 115	2 211	131 184
TOTAL		122 280	11 115	2 211	131 184

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	4 520	4 452	4 520	4 452
	Sur comptes clients	110	241	110	241
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 630	4 693	4 630	4 693
TOTAL GENERAL		4 630	4 693	4 630	4 693

Dont dotations et reprises { -d'exploitation -financières -exceptionnelles		4 693	4 630	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

--

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 308		10 308
	Clients douteux ou litigieux	289	289	
	Autres créances clients	8 807	8 807	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 726	3 726	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	10 224	10 224	
	Débiteurs divers	19 862	19 862	
	Charges constatées d'avances	21 911	21 911	
TOTAL DES CREANCES		75 127	64 819	10 308
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	33 730	22 058	11 671	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	134 174	134 174		
	Personnel et comptes rattachés	16 107	16 107		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 081	5 081		
	Impôts sur les bénéfices	221	221		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 292	1 292		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 862	2 862		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1	1		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		193 468	181 796	11 671	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		5 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		29 343			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds Commercial

	30/09/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	245 600	SARL BOND 01/03/2013
TOTAL	245 600	

Le fonds de commerce a une durée de vie présumée illimitée, nous avons pratiqué un test de dépréciation qui n'a pas conduit à une provision puisque la valeur comptable est inférieure à la valeur réelle.

Produits à recevoir

30/09/2024

Total des Produits à recevoir		2 996
Autres créances		2 996
INT.COUR./OBLIGAT.ET BONS	2 996	

Charges à payer

30/09/2024

Total des Charges à payer		20 651
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		77
INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	77	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 510
FOURN. FACT.NON PARVENUES	6 510	
Dettes fiscales et sociales		14 064
DETTES PROV./CONGES PAYES	6 724	
PERSONNEL - PRIME A PAYER	3 600	
PROV.CHGES SOC. SUR CP	878	
ETAT CHARGES A PAYER	2 862	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CHARGES D'AVANCE D'EXPLOITATION		21 911	21 911
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			21 911

Capital social

30/09/2024		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	200,0000	200 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	200,0000	200 000,00

VOUVRAY OPTIQUE

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros
Siège social : 33 Grande rue
72200 LA FLECHE
790 862 023 RCS LE MANS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JANVIER 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à **90 802,63 euros** de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice 90 802,63 euros
- A titre de dividendes 65 000,00 euros
Soit 65,00 euros par action.
- Le solde 25 802,63 euros

En totalité au compte « **autres réserves** ».

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 65 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres Revenus distribués	
Ex clos le 30.09.2023	65 000€	-	-
Ex clos le 30.09.2022	65 000€	-	-
Ex clos le 30.09.2021	270 000€	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 janvier 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Société HOLDING METAIS
Représentée par Monsieur Cyril METAIS

