

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00311 Numéro SIREN : 793 441 239 Nom ou dénomination : CACTUS
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2023 sous le numéro de dépôt 4435

SAS CACTUS

Dossier Financier

Bilan

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

DocuSigned by:

Alexandra

1609DEDFEC9440E

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/01/2023	Net au 31/01/2022
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire	21 066	18 799	2 267	7 526
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.	81 878	50 562	31 315	42 834
Autres immobilisations corporelles	170 309	126 338	43 972	45 461
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	1		1	1
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières				100
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	273 269	195 700	77 569	95 937
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés/com.	3 527		3 527	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				17
Autres créances	1 791		1 791	6 063
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	16 328		16 328	38 467
Charges constatées d'avance (3)	3 007		3 007	2 370
TOTAL ACTIF CIRCULANT	24 653		24 653	46 917
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement obligations				
Ecart de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	297 922	195 700	102 222	142 855
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

■ Bilan

	Net au 31/01/2023	Net au 31/01/2022
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		3 225
Report à nouveau	-2 542	
Résultat de l'exercice	17 172	-5 766
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	25 630	8 458
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 990	19 654
Emprunts et dettes financières diverses (3)	27 945	61 034
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 770	16 646
Dettes fiscales et sociales	23 887	37 061
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		1
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	76 592	134 396
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	102 222	142 855
(1) Dont à plus d'un an (a)	4 792	12 955
(1) Dont à moins d'un an (a)	71 800	121 442
(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

	du 01/02/22 au 31/01/23 12 mois	du 01/02/21 au 31/01/22 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		3 187
Production vendue	301 211	157 651
Chiffre d'affaires net	301 211	160 837
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	559	42 629
Autres produits	9	3 391
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	301 778	206 857
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	6 780	1 660
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres appro.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	113 320	90 709
Impôts, taxes et versements assimilés	8 341	9 785
Salaires et Traitements	91 829	51 763
Charges sociales	11 639	11 236
Amortissements et provisions	35 645	34 161
Autres charges	13 252	8 122
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	280 806	207 435
RESULTAT D'EXPLOITATION	20 972	-578
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		
Intérêts et charges assimilées	770	1 200
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	770	1 200
RESULTAT FINANCIER	-770	-1 200
RESULTAT COURANT avant impôts	20 202	-1 777
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		10 896
Sur opération en capital		

Compte de résultat

	du 01/02/22 au 31/01/23 12 mois	du 01/02/21 au 31/01/22 12 mois
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		10 896
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		16 784
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.		180
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		16 964
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-6 068
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	3 030	-2 079
RESULTAT DE L'EXERCICE	17 172	-5 766

Exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023

Annexe

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CACTUS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2023, dont le total est de 102 222 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 17 172 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2022 au 31/01/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/05/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

■ Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les événements importants à la situation en Ukraine et aux sanctions prises à l'égard de la Russie n'ont pas eu d'impact significatif sur l'exercice 2022. La société, compte tenu du caractère récent de ces événements, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêté des états financiers 2022 de l'entité, la Direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

■ Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/01/2023
Prestation de service abonnements	242 023
Ventes de marchandises	53 197
Commission ouest france - autres produits	5 991
TOTAL CA PAR SECTEUR D'ACTIVITE	301 211

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/02/2020, la société SAS CACTUS est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL GORRONDIS.

☐ Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Nombre d'actions ordinaires	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	223 806	75 020	159 779	160 837	301 211
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	21 886	-6 321	35 455	26 496	55 847
Impôts sur les bénéfices	343		-5 752	-2 079	3 030
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	891	-13 507	-14 792	-5 766	17 172
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	21,54	-6,32	41,21	28,57	52,82
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	0,89	-13,51	-14,79	-5,77	17,17
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	2	2	2	5	5
Montant de la masse salariale	36 709	18 050	45 100	51 763	91 829
Montant des sommes versées en avantages sociaux	7 526	20 299	6 566	11 236	11 639

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

CACTUS
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 29 Avenue Gautier père et fils, 35270 COMBOURG
RCS SAINT MALO 793 441 239

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 21 JUILLET 2022**

Je soussignée Madame Alexandra TREHU, Gérante de la société GORRONDIS, elle-même Présidente de la société CACTUS,

Donne par les présentes pouvoir à Me Matthieu FELIDE du Cabinet GUEGUEN AVOCATS, demeurant 100 rue du Leinster – 44 240 LA CHAPELLE SUR ERDRE, de pour moi et en mon nom faire au Tribunal de commerce tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations au Registre du commerce et des sociétés concernant ladite société.

En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

La société GORRONDIS

Représentée par Madame Alexandra TREHU

DocuSigned by:

1609DEDFEC9440B...



CACTUS

Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 29 Avenue Gautier père et fils, 35270 COMBOURG
RCS SAINT MALO 793 441 239

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 janvier 2023

« DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2023 s'élevant à 17 171 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 17 171 euros
Absorption des pertes antérieures 2 541 euros

Solde 14 630 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 14 630 euros.
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 25 630 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents. »

La société GORRONDIS

Représentée par Madame Alexandra TREHU

DocuSigned by:

16090EDFEC9440B...