

Dossier des comptes annuels

Pour l'exercice
du 01/01/2023 au 31/12/2023

-0-0-0-

SARL RG VITI

La Petite Hitaire
32800 EAUZE

-0-0-0-

SIRET : 83155807700010
APE : 7010Z



ATTESTATION

d'expert comptable

En notre qualité d'Expert-Comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 16 février 2021, nous avons effectué une mission de **PRESENTATION** des comptes annuels de :

SARL RG VITI

La Petite Hitaire
32800 EAUZE

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 se caractérisent par les données suivantes :

▶ Total du bilan.....	4 617 803 €
▶ Chiffre d'affaires	350 267 €
▶ Résultat net comptable.....	186 343 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de Présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VILLENAVE-D'ORNON,
Le 8 avril 2024

Pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE

Jean-Philippe SEGUIN
Expert-Comptable, Associé

Sommaire

COMPTE DE RESULTAT	1
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	3
<i>Détail Des Comptes De Produits</i>	3
<i>Détail Des Comptes De Charges</i>	4
BILAN ACTIF	5
BILAN PASSIF	6
BILAN DETAILLE	7
<i>Détail des Comptes d'Actif</i>	7
<i>Détail des Comptes de Passif</i>	8
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	9
<i>PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	9
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	11
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	12
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	13
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	14
<i>TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS</i>	15
DOSSIER FISCAL	
<i>Imprimés n° 2065 et 2065bis</i>	
<i>Liasse fiscale n° 2033 A à 2033 G</i>	

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	350 267		350 267	346 700
Chiffres d'affaires Nets	350 267		350 267	346 700
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			350 267	346 700
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			7 979	18 961
Impôts, taxes et versements assimilés			652	
Salaires et traitements			291 152	287 909
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			299 783	306 870
R E S U L T A T E X P L O I T A T I O N			50 484	39 830
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations			150 000	150 000
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			4 371	4 357
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			154 371	154 357
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			11 662	12 365
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			11 662	12 365
R E S U L T A T F I N A N C I E R			142 709	141 992
R E S U L T A T C O U R A N T A V A N T I M P O T			193 193	181 822

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	2
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	0	2
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	0	2
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	6 850	
TOTAL DES PRODUITS	504 638	501 059
TOTAL DES CHARGES	318 295	319 236
R E S U L T A T N E T	186 343	181 823
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

BILAN ACTIF

DocuSigned by:
Rémy GRISA
487AA119A06844F...

Présenté en Euros

	31/12/2023 (12 mois)			31/12/2022 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	4 112 310		4 112 310	4 112 310
Créances rattachées à des participations				155 118
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	4 112 310		4 112 310	4 267 428
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	38 946		38 946	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	117		117	997
Autres				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	464 477		464 477	315 262
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 953		1 953	1 798
ACTIF CIRCULANT	505 493		505 493	318 057
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	4 617 803		4 617 803	4 585 485

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2023 (12 mois)	31/12/2022 (12 mois)
Capital social ou individuel	2 761 170	2 761 170
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	276 117	276 117
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	596 445	414 622
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	186 343	181 823
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	3 820 075	3 633 732
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	783 818	901 306
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés		17 262
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Personnel	569	22 558
Organismes sociaux		
Etat, impôts sur les bénéfices	6 850	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 492	4 646
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		5 981
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	797 728	951 753
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 617 803	4 585 485

« RG VITI »

Entreprise unipersonnelle à responsabilité Limitée
Au capital de 2.761.170 euros
Siège social : La Petite Hitaire
32800 EAUZE
831 558 077 RCS AUCH

DocuSigned by:
Rémy GRISD
487AA119A06844F...

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 28 JUN 2024**

PREMIERE DECISION

L'associé unique, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 186 343 Euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

En conséquence, l'associé unique donne au Gérant quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide de répartir le bénéfice de l'exercice s'élevant à CENT QUATRE-VINGT-SIX MILLE TROIS CENT QUARANTE TROIS (186 343 €) de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves » : 186 343 €.

En conséquence, le compte « Autres réserves » a un solde positif de 782 788 euros.

QUATRIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous informons qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au titre de l'exercice précédent.

CINQUIEME DECISION

En application des dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice clos ne prennent pas en compte des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

SIXIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé :

- Convention règlementée conclue en date du 24 juin 2021 de l'exercice clos avec la société HOLDING DU TARIQUET, à durée déterminée de deux années à compter du 1^{er} juillet 2021 et qui se poursuivra par tacite reconduction pour des périodes d'un an, sauf dénonciation par l'une ou l'autre des parties, 3 mois avant la période contractuelle en cours, en ce compris la première.


La convention a pour objet la réalisation une mission d'assistance, de services techniques pour le compte de la société HOLDING DU TARIQUET, et notamment au moyen de la réalisation des prestations suivantes :

- Définition de la politique des comités de pilotage,
- Définition de la stratégie « sourcing »,
- Intervention dans le cycle de production,
- Assistance commerciale, marketing, comptable et financière,
- Gestion des ressources humaines,
- Style de produit et développement produits en collaboration avec la société AG VITI,
- Service dans le domaine de la maintenance et restauration des bâtiments,
- Représentation.

- Contrat de mandat social conclu, en date du 24 juin 2021, entre RG VITI et la HOLDING DU TARIQUET pour fixation des fonctions, rémunération fixe et variable, et autres modalités d'exercice et de fin d'exercice du mandat social, en qualité de Directeur Général, de la société RG VITI au sein de la société HOLDING DU TARIQUET.

SEPTIEME DECISION

L'associé unique délègue tous pouvoirs à tout avocat exerçant au sein du cabinet secondaire de DELOITTE Société d'Avocats, dont les bureaux se situent 19 boulevard Alfred Daney BP 80105 33041 BORDEAUX CEDEX, à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

DocuSigned by:

487AA119A06844F...

L'associé unique
Monsieur Rémy GRASA

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

DocuSigned by:
Remy GRISU
487AA119A06844F...

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

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 d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

✓ Frais d'établissement :

La société comptabilise en charges d'exploitation ses frais d'établissement.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ **Provisions pour risques et charges**

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 4 112 310 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	4 267 428		155 118	4 112 310
TOTAL	4 267 428		155 118	4 112 310

Etat des créances = 41 016 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	41 016	41 016	
TOTAL	41 016	41 016	

Produits à recevoir par postes du bilan = 4 276 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	4 276
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	4 276

Charges constatées d'avance = 1 953 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 2 761 170 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	276 170	10.00	2 761 170
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	276 170	10.00	2 761 170

Etat des dettes = 797 728 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	783 818	664 291	119 526	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs				
Dettes fiscales & sociales	13 911	13 911		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	797 728	678 202	119 526	

Charges à payer par postes du bilan = 6 055 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	5 486
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	569
Autres dettes	
TOTAL	6 055

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUTRES INFORMATIONS*Dettes garanties par des sûretés réelles*

Les emprunts CIC et CAISSE D'EPARGNE sont garantis par le nantissement de 264 actions de la HOLDING DU TARIQUET acquises pour 1 048 872 €.