RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 01666
Numéro SIREN : 450 672 498
Nom ou dénomination : SILOE AVM

Ce dépôt a été enregistré le 26/03/2019 sous le numéro de dépôt 4016

Déposé au Greffe
le 18 MARS 2019
sous le N° 4016
RCS N° 03 B 1666

Bilan

Certifié conforme à l'original
Merci d'apposer votre signature dans le cadre

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	37 392	32 085	5 307	3 895
Fonds commercial	270 860		270 860	270 860
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	73 019	44 507	28 512	47 271
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	10 257		10 257	10 257
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 000		17 000	5 000
TOTAL (I)	**408 528**	**76 592**	**331 936**	**337 283**
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	219 534	8 642	210 892	207 310
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	838		838	1 815
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	31 380		31 380	16 915
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 644		3 644	2 931
. Autres	88 000		88 000	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	429 519		429 519	426 422
Disponibilités	280 124		280 124	301 018
Charges constatées d'avance	18 978		18 978	19 424
TOTAL (II)	**1 072 017**	**8 642**	**1 063 375**	**975 834**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	**1 480 545**	**85 234**	**1 395 311**	**1 313 117**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 450 000)	450 000	450 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	185 000	185 000
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	45 000	45 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	295 981	189 269
Résultat de l'exercice	71 466	106 712
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		864
TOTAL (I)	**1 047 446**	**976 844**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	9 616	15 480
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	**9 616**	**15 480**
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	35 240	48 859
. Découverts, concours bancaires	547	239
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	49 708	47 378
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 937	12 801
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	39 113	34 746
. Organismes sociaux	36 374	32 063
. Etat, impôts sur les bénéfices		9 807
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	57 934	54 575
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 968	8 429
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 999	7 344
Produits constatés d'avance	70 428	64 552
TOTAL (IV)	**338 249**	**320 793**
Ecart de conversion passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	**1 395 311**	**1 313 117**

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises				605	- 605	-100
Production vendue biens						
Production vendue services	1 100 003		1 100 003	1 080 880	19 123	1,77
Chiffres d'affaires Nets	**1 100 003**		**1 100 003**	**1 081 485**	**18 518**	**1,71**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			18 972	13 943	5 029	36,07
Autres produits			525	20	505	N/S
Total des produits d'exploitation			**1 119 501**	**1 095 448**	**24 053**	**2,20**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			590	376	214	56,91
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 262	1 868	394	21,09
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			224 010	199 184	24 826	12,46
Impôts, taxes et versements assimilés			39 366	32 453	6 913	21,30
Salaires et traitements			518 475	496 339	22 136	4,46
Charges sociales			212 409	197 692	14 717	7,44
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 763	14 593	- 1 830	-12,54
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 447	5 964	- 4 517	-75,74
Dotations aux provisions pour risques et charges				5 864	- 5 864	-100
Autres charges			4 487	438	4 049	924,43
Total des charges d'exploitation			**1 015 810**	**954 772**	**61 038**	**6,39**
RESULTAT EXPLOITATION			**103 691**	**140 677**	**- 36 986**	**-26,29**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			5 488	5 750	- 262	-4,56
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			2 186	1 939	247	12,74
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			877	219	658	300,46
Total des produits financiers			**8 551**	**7 907**	**644**	**8,14**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 503	1 809	- 306	-16,92
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**1 503**	**1 809**	**- 306**	**-16,92**
RESULTAT FINANCIER			**7 047**	**6 098**	**949**	**15,56**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**110 738**	**146 775**	**- 36 037**	**-24,55**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2017 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges	864	241	623	258,51
Total des produits exceptionnels	**864**	**241**	**623**	**258,51**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 448	- 1 448	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28 006		28 006	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		5 116	- 5 116	-100
Total des charges exceptionnelles	**28 006**	**6 564**	**21 442**	**326,66**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-27 142**	**-6 323**	**- 20 819**	**329,26**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	12 130	33 740	- 21 610	-64,05
Total des Produits	**1 128 915**	**1 103 596**	**25 319**	**2,29**
Total des charges	**1 057 449**	**996 885**	**60 564**	**6,08**
RESULTAT NET	**71 466**	**106 712**	**- 35 246**	**-33,03**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables

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,

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.

Les options comptables retenues pour l'exercice clos le 31/08/2018 ont été effectuées en application de la méthode prospective :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont inscrits en charges ;
- les charges financières liées à l'acquisition d'actifs (immobilisations et stocks) sont inscrites en charges ;
- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont enregistrés en charges ;
- les frais accessoires sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont enregistrés en charges ;
- les escomptes de règlements sont systématiquement déduits des coûts d'acquisition ou de production des actifs ;
- les amortissements des immobilisations non décomposables sont calculés sur la durée d'usage ;

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**de 01 à 03 ans**
Brevets	**07 ans**
Agencements, aménagements des terrains	**de 06 à 10 ans**
Constructions	**de 10 à 20 ans**
Agencement des constructions	**12 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 06 à 10 ans**
Matériel de transport	**04 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 05 à 10 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.
Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

CHANGEMENTS DE METHODES

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014-03 homologué par règlement du 5 juin 2014
- les articles L123-12 à L123-15 du Code du Commerce

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Indemnités de fin de carrière

Compte tenu de la pyramide d'âge et de l'ancienneté ainsi que du turn-over des effectifs, la société n'a ni calculé, ni souscrit de contrat d'assurance au titre de l'engagement de retraite.

Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi (CICE)

Le CICE 2017 totalise 28.456 €uros. Il a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. A cet effet, il est utilisé au financement des efforts de l'entreprise en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution du fonds de roulement.

Annexes Légales 2018

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	305 032		3 220
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	127 113		6 215
Matériel de transport	1 962		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	50 855		13 987
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**179 930**		**20 202**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	10 257		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 000		12 000
TOTAL	**15 257**		**12 000**
TOTAL GENERAL	**500 219**		**35 422**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			308 252	308 252
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements		127 113	6 215	6 215
Matériel de transport			1 962	1 962
Matériel de bureau, informatique, mobilier			64 842	64 842
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**127 113**	**73 019**	**73 019**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			10 257	10 257
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			17 000	17 000
TOTAL			**27 257**	**27 257**
TOTAL GENERAL		**127 113**	**408 528**	**408 528**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	30 277	1 808		32 085
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	96 268	3 103	99 107	264
Matériel de transport	1 298	392		1 691
Matériel de bureau, informatique, mobilier	35 093	7 460		42 553
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**132 659**	**10 955**	**99 107**	**44 507**
TOTAL GENERAL	**162 936**	**12 763**	**99 107**	**76 592**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 808				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	3 103				864
Matériel de transport	392				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 460				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**10 955**				**864**
TOTAL GENERAL	**12 763**				**864**

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	864		864	
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées	**864**		**864**	
Pour litiges	15 480		5 864	9 616
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions	**15 480**		**5 864**	**9 616**
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	8 455	1 447	1 260	8 642
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	**8 455**	**1 447**	**1 260**	**8 642**
TOTAL GENERAL	**24 798**	**1 447**	**7 988**	**18 258**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		1 447	7 124	
- financières				
- exceptionnelles			864	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	17 000		17 000
Clients douteux ou litigieux	10 367	10 367	
Autres créances clients	209 167	209 167	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	31 380	31 380	
- T.V.A	3 644	3 644	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	88 000	88 000	
Débiteurs divers	838	838	
Charges constatées d'avance	18 978	18 978	
TOTAL GENERAL	**379 374**	**362 374**	**17 000**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	547	547		
- plus d'un an	35 240	13 916	21 324	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	22 937	22 937		
Personnel et comptes rattachés	39 113	39 113		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 374	36 374		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	57 934	57 934		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	11 968	11 968		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	49 708	49 708		
Autres dettes	13 999	13 999		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	70 428	70 428		
TOTAL GENERAL	**338 249**	**316 925**	**21 324**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 583			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	49 708			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	11 738
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**11 738**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	266
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 121
Dettes fiscales et sociales	64 268
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	8 859
TOTAL	**79 514**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	18 978	70 428
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**18 978**	**70 428**

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	45 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	45 000	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 100 003
TOTAL	**1 100 003**

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 100 003
Etranger	
TOTAL	**1 100 003**

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	9	
Ouvriers		
TOTAL	**13**	

SILOË AVM
Société à Responsabilité Limitée
au capital de 450.000 Euros

Siège Social :
7 mail Haroun-Tazieff
44300 NANTES

RCS NANTES 450 672 498

RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire afin que, conformément aux dispositions de la Loi et des statuts de votre société, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 31 août 2018 et vous rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi, à savoir :

- Le bilan ;
- Le compte de résultat ;
- L'annexe ;
- Le texte des résolutions soumises à votre approbation ;

Nous vous précisons que les comptes annuels de notre société soumis ainsi à votre approbation, ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes.

Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice de 71.466,00 Euros, après déduction des amortissements et provisions réglementaires et justifiées, que nous vous proposons de répartir conformément aux statuts, comme il sera dit ci-après.

I – RAPPORT DE GESTION ET D'ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

Situation et activité de la société :

L'exercice clos le 31 août 2018 d'une durée de 12 mois s'est déroulé de la manière suivante :

Le chiffre d'affaires s'élève à	1 100 003,00 Euros
Le montant des traitements et salaires s'élève à	518 475,00 Euros
Le montant des charges sociales s'élève à	212 409,00 Euros
Le résultat d'exploitation est de	103 691,00 Euros
Le résultat net est de	71 466,00 Euros

Perspectives :

Nos principaux objectifs sont pour l'exercice clos le 31 août 2018 :

- d'améliorer de manière significative le résultat de l'exercice ;
- d'accroître le Chiffre d'affaires.

Sous réserve de l'aléa qu'appelle nécessairement toute prévision, et compte tenu des contrats en-cours, nous pensons pouvoir réaliser cet objectif.

Evénements importants depuis la date de clôture

Nous vous informons qu'aucun événement particulier, susceptible de remettre en cause le résultat acquis, n'est à signaler depuis le début de l'exercice en cours.

Activité en matière de recherche et développement

Nous vous informons que nous n'avons engagé aucune dépense de recherche et de développement sur l'exercice.

Filiales et participations

Nous vous informons que votre société possède une participation dans la Société à Responsabilité Limitée suivante :

SILFLORE
4 rue de la Petite Baratte
44300 NANTES
R.C.S. NANTES 830 643 615

Le Capital social est composé de 100 parts sociales de 15 Euros.
La SARL SILOË AVM possède une participation dans cette Société de 15 % totalement libérée à ce jour.

II – CONVENTION REGLEMENTEE

Vous trouverez par ailleurs notre rapport spécial sur les conventions susceptibles de tomber sous le coup de l'article L. 223-19 du Code de commerce et dont nous vous demanderons la ratification à l'assemblée ainsi que le prévoit le projet de résolutions ci- joint.

III – AFFECTATION DES RESULTATS

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 71.466,00 Euros que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

Report à nouveau :	295 981,00	Euros
Résultat de l'exercice :	71 466,00	Euros

Résultat distribuable de la période :	367 447,00	Euros
Report à nouveau :	337 447,00	Euros
Dividendes :	30 000,00	Euros

Total :	367 447,00	Euros

L'Assemblée Générale Ordinaire des Associés prend acte que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2018 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 30.000 euros ;

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2018 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à ZERO euro ;

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale Ordinaire prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices précédents, et le montant des dividendes éligibles à l'abattement prévu au paragraphe 3.2° de l'article 158 du Code Général des Impôts correspondant, ont été globalement (en euro) les suivants :

Exercice clos le	**Dividendes Nets Distribués**	**Montant des dividendes distribués éligibles à l'abattement**	**Montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement**
31 août 2015	23.000 Euros	23.000 Euros	
31 août 2016	23.000 Euros	23.000 Euros	
31 août 2017	0 Euros	0 Euros	

Nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Fait à Nantes,
le 13 février 2019

LA GERANCE

SILOË AVM
Société à Responsabilité Limitée
au Capital de 450.000 Euros

Siège social :
7 mail Haroun-Tazieff
44300 Nantes

R.C.S. NANTES 450 672 498

CB48,33

* * *

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 28 FEVRIER 2019

* * *

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 août 2018

DEUXIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale Ordinaire des Associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2018 comme suit :

Report à nouveau :	295 981,00	Euros
Résultat de l'exercice :	71 466,00	Euros

Résultat distribuable de la période :	367 447,00	Euros
Report à nouveau :	337 447,00	Euros
Dividendes :	30 000,00	Euros

Total :	367 447,00	Euros

L'Assemblée Générale Ordinaire des Associés prend acte que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2018 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 30.000 euros ;

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2018 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à ZERO euro ;

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale Ordinaire prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices précédents, et le montant des dividendes éligibles à l'abattement prévu au paragraphe 3.2° de l'article 158 du Code Général des Impôts correspondant, ont été globalement (en euro) les suivants :

Exercice clos le	Dividendes Nets Distribués	Montant des dividendes distribués éligibles à l'abattement	Montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement
31 août 2015	23.000 Euros	23.000 Euros	
31 août 2016	23.000 Euros	23.000 Euros	
31 août 2017	0 Euros	0 Euros	

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 février 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Certifié Conforme
Le Gérant