

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**

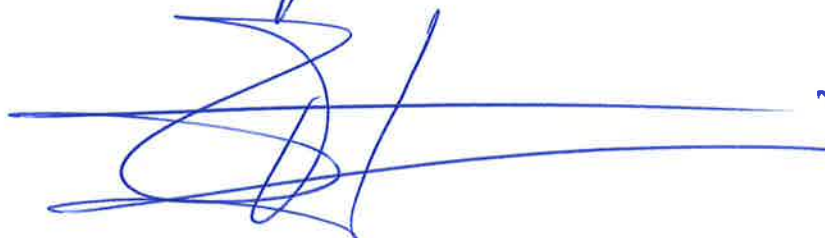
Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2021 sous le numéro de dépôt 15312

Bilan

Certifié exact et sincère,



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	38 393	36 325	2 068	4 149
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	72 223	45 640	26 584	33 484
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	12 000		12 000	17 000
TOTAL (I)	403 733	81 965	321 768	335 751
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	231 388	12 674	218 715	186 679
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	4 399		4 399	546
. Personnel				
. Organismes sociaux	2 398		2 398	
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 495		4 495	3 045
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 644		22 644	3 430
. Autres	88 573		88 573	94 266
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	233 865		233 865	445 910
Disponibilités	658 851		658 851	346 038
Charges constatées d'avance	14 065		14 065	26 632
TOTAL (II)	1 260 679	12 674	1 248 005	1 106 546
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 664 412	94 639	1 569 773	1 442 296

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (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
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	45 000	45 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	383 014	337 446
Résultat de l'exercice	121 509	105 568
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 184 523	1 123 014
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	7 771	21 324
. Découverts, concours bancaires		458
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	3 563	47 532
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	130 811	22 140
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	43 131	49 496
. Organismes sociaux	31 279	32 274
. Etat, impôts sur les bénéfices	11 015	3 780
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	62 173	55 701
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 809	11 806
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 488	6 236
Produits constatés d'avance	74 210	68 535
TOTAL (IV)	385 250	319 282
Ecart de conversion passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 569 773	1 442 296

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	2 200		2 200	840	1 360
Production vendue biens					161,90
Production vendue services	1 279 227		1 279 227	1 180 185	99 042
Chiffres d'affaires Nets	1 281 427		1 281 427	1 181 025	8,50
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			13 247	24 538	- 11 291
Autres produits			29	258	- 229
Total des produits d'exploitation			1 294 703	1 205 822	88 881
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 453	809	644
Variation de stock (marchandises)					79,60
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 420	3 079	- 659
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					-21,40
Autres achats et charges externes			347 366	228 091	119 275
Impôts, taxes et versements assimilés			34 314	43 729	- 9 415
Salaires et traitements			527 269	563 972	- 36 703
Charges sociales			199 931	206 748	- 6 817
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 054	13 070	- 16
Dotations aux provisions sur immobilisations					-0,12
Dotations aux provisions sur actif circulant			6 925	4 871	2 054
Dotations aux provisions pour risques et charges					42,17
Autres charges			12 972	7 975	4 997
Total des charges d'exploitation			1 145 704	1 072 344	73 360
RESULTAT EXPLOITATION			148 999	133 478	15 521
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations			3 214	3 439	- 225
Produits des autres valeurs mobilières					-6,54
Autres intérêts et produits assimilés			2 734	2 450	284
Reprises sur provisions et transferts de charges					11,59
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			875	875	
Total des produits financiers			6 823	6 765	58
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			1 147	1 273	- 126
Différences négatives de change					-9,90
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières			1 147	1 273	- 126
RESULTAT FINANCIER			5 676	5 491	185
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			154 675	138 969	15 706

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2019 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 920	- 6 920	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles		6 920	- 6 920	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-6 920	6 920	-100
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	33 166	26 481	6 685	25,24
Total des Produits	1 301 526	1 212 586	88 940	7,33
Total des charges	1 180 017	1 107 019	72 998	6,59
RESULTAT NET	121 509	105 568	15 941	15,10
Dont Crédit-bail mobilier	5 798	4 959	839	16,92
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 31/08/2020 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.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

Emergence de l'épidémie de coronavirus (COVID-19)

L'épidémie de Coronavirus s'est déclarée en Chine en décembre 2019. Au 31 décembre 2019, l'Organisation mondiale de la santé (OMS) ne signalait qu'un nombre limité de personnes atteintes par ce virus. Suite à sa propagation ultérieure, l'OMS a prononcé l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020.

L'OMS a classifié l'épidémie en pandémie mondiale de 11 mars 2020.

Sur le plan national, les premières mesures ont été prises par arrêté du 14 mars 2020 pour établissements recevant du public. Le 16 mars 2020, l'Etat français a adopté le décret 2020-260 portant réglementation des déplacements dans le cadre de la lutte contre la propagation du virus Covid-19. Un dispositif de confinement est alors mis en place sur l'ensemble du territoire à compter du mardi 17 mars 2020.

Le décret n°2020-1310 du 29 octobre 2020 prescrivant les mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de COVID-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire a précisé les règles du deuxième confinement applicables sur tout le territoire.

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31 août 2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à la pandémie de Coronavirus.

L'évaluation des actifs et des passifs reflète uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation.

A la date d'arrêt des comptes, l'évolution des actifs ne révèle pas de perte de valeur.

Annexes Légales 2020

Annexes Légales 2020

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020 dont le total est de 1 569 773,28 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 121 509,04 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2018 au 31/08/2019.

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	309 253		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	12 120		
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	56 032		4 071
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	68 152		4 071
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	10 257		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	17 000		
TOTAL	27 257		
TOTAL GENERAL	404 662		4 071

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. 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			309 253	309 253
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			12 120	12 120
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			60 104	60 104
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			72 223	72 223
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			10 257	10 257
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		5 000	12 000	12 000
TOTAL		5 000	22 257	22 257
TOTAL GENERAL		5 000	403 733	403 733

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	34 244	2 082		36 325
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	1 225	1 299		2 524
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	33 443	9 673		43 116
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	34 668	10 972		45 640
TOTAL GENERAL	68 912	13 054		81 965

	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	2 082				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 299				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 673				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	10 972				
TOTAL GENERAL	13 054				

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 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				
Pour litiges 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				
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 Autres dépréciations	13 320	6 925	7 571	12 674
TOTAL Dépréciations	13 320	6 925	7 571	12 674
TOTAL GENERAL	13 320	6 925	7 571	12 674
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		6 925	7 571	

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	12 000		12 000
Clients douteux ou litigieux	15 205	15 205	
Autres créances clients	216 183	216 183	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	2 398	2 398	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	4 495	4 495	
- T.V.A	22 644	22 644	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	88 123	88 123	
Débiteurs divers	4 849	4 849	
Charges constatées d'avance	14 065	14 065	
TOTAL GENERAL	379 963	367 963	12 000
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				
- plus d'un an	7 771	5 714	2 057	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	130 811	130 811		
Personnel et comptes rattachés	43 131	43 131		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 279	31 279		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	11 015	11 015		
- T.V.A	62 173	62 173		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	11 809	11 809		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 563	3 563		
Autres dettes	9 488	9 488		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	74 210	74 210		
TOTAL GENERAL	385 250	383 193	2 057	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 557			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	3 563			

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	10 011
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	2 848
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	12 858

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	4
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 311
Dettes fiscales et sociales	67 284
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	2 556
TOTAL	82 155

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	14 065	74 210
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	14 065	74 210

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	2 200
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 279 227
TOTAL	1 281 427

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 281 427
Etranger	
TOTAL	1 281 427

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	10	
Ouvriers		
TOTAL	14	

SILOË AVM

Société par actions simplifiée
au Capital de 450.000 Euros

Siège social :
7 mail Haroun-Tazieff
44300 Nantes

R.C.S. NANTES 450 672 498

* * *

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 FEVRIER 2021

* * *

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2020

DEUXIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale Ordinaire APPROUVE la proposition de répartition des résultats qui lui a été présentée.

En conséquence, le bénéfice de l'exercice se montant à 121.509 Euros EST AFFECTE comme indiqué ci-dessous :

Report à nouveau :	383 014,00 Euros
Résultat de l'exercice :	121 509,00 Euros
<i>Résultat distribuable de la période :</i>	504 523,00 Euros
Réserve légale :	00,00 Euros
Report à nouveau :	54 523,00 Euros
Dividendes :	450 000,00 Euros
<i>Total :</i>	504 523,00 Euros

L'Assemblée Générale Ordinaire des Associés prend acte que les dividendes perçus sont désormais soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

L'Assemblée Générale Ordinaire des Associés PREND ACTE que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Août 2020 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 10,00 euros ;

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Août 2020 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 449.990,00 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 :

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 février 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

**Certifié Conforme
Le Président**



SILOË AVM

Société par actions simplifiée
au Capital de 450.000 Euros

Siège social :
7 mail Haroun-Tazieff
44300 Nantes

R.C.S. NANTES 450 672 498

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 FEVRIER 2021

Messieurs,

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 2020 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 121.509 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.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.



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

Situation et activité de la société :

L'exercice clos le 31 Août 2020 d'une durée de 12 mois s'est déroulé de la manière suivante :

Le chiffre d'affaires s'élève à	1 281 427,00 Euros
Le montant des traitements et salaires s'élève à	527 269,00 Euros
Le montant des charges sociales s'élève à	199 931,00 Euros
Le résultat d'exploitation est de	148 999,00 Euros
Le résultat net est de	121 509,00 Euros

Perspectives :

Nos principaux objectifs sont pour l'exercice clos le 31 août 2020 :

- 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.

Evènements 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 qu'aucune dépense de recherche et de développement n'est à signaler.

Filiales et participations

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

SILFLORE

7 mail Haroun TAZIEFF

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. 227-10 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

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévue par la réglementation en vigueur.

1. Proposition d'affectation du résultat

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 121.509 Euros que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

Report à nouveau :	383 014,00 Euros
Résultat de l'exercice :	121 509,00 Euros
<i>Résultat distribuable de la période :</i>	<u>504 523,00 Euros</u>
Réserve légale :	00,00 Euros
Report à nouveau :	54 523,00 Euros
Dividendes :	450 000,00 Euros
<i>Total :</i>	<u>504 523,00 Euros</u>

Nous vous proposons de prendre acte que les dividendes perçus sont désormais soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Nous vous remercions de PRENDRE ACTE que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Août 2020 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 10,00 euros ;
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Août 2020 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 449.990,00 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 2017	NEANT	NEANT	
31 août 2018	30.000 Euros	30.000 Euros	
Distribution exceptionnelle du 1er octobre 2019	15.000 Euros	15.000 Euros	
31 août 2019	45.000 Euros	45.000 Euros	

IV – REMARQUES PARTICULIERES

REMUNERATION DU DIRIGEANT

Nous vous proposons d'approuver le montant de la rémunération globale nette versée aux mandataires sociaux au cours de l'exercice clos le 31 août 2020, soit :

➤ Monsieur Benoît Tostivint : la somme de 63.390,00 Euros
(y compris les avantages en nature)

En tant que Gérant de la SARL SILOË AVM

Cette rémunération s'entend hors avantage en nature et prime de bilan dont pourrait bénéficier les dirigeants de la Société à Responsabilité Limitée SILOË AVM.

Nous vous proposons d'approuver la prise en charge par la société des cotisations sociales obligatoires et facultatives appelées proportionnellement à la rémunération du gérant en raison de son statut de Gérant Majoritaire. Ces charges sociales se sont élevées à 34.834,00 Euros au titre de l'exercice clos le 31 août 2020.

Les mandataires sociaux pourront prétendre, sur présentation de justificatifs, au remboursement des frais engagés dans l'accomplissement de son mandat.

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

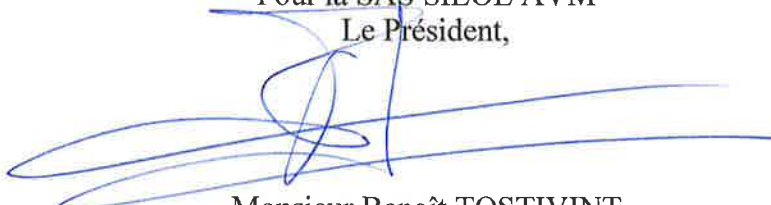
Nous vous précisons qu'aucun mandat (Dirigeant) n'est arrivé à expiration.

Nous vous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation.

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

Fait à Nantes,
Le 08 février 2021

Pour la SAS SILOË AVM
Le Président,



Monsieur Benoît TOSTIVINT
Gérant et représentant légal de l'EURL SILVEN