

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 01548

Numéro SIREN : 497 771 501

Nom ou dénomination : PAOMAH

Ce dépôt a été enregistré le 09/03/2022 sous le numéro de dépôt 4857

SAS PAOMAH

47 rue Lagrua
Park Agora - Bat B, 3ème étage
33 260 LA-TESTE-DE-BUCH

COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Sarl CABINET EODE
24 rue Sainte Elisabeth
33200 BORDEAUX

tel : 05 56 55 96 71
fax : 05 56 12 38 29
mail : contact@cabinet-eode.fr

Siret : 49369247900014

David SABLEAUX expert-comptable mail : david.sableaux@cabinet-eode.fr
Commissaire aux comptes – Membre de la région Aquitaine

Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation |
|---|---|----------------|------------------|---|------------------|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | |
| Actif immobilisé | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 15 010 | 15 010 | | 1 200 | - 1 200 |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | |
| Autres participations | 1 012 569 | | 1 012 569 | 1 012 469 | 100 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 8 152 | | 8 152 | 8 485 | - 333 |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (I) | 1 035 731 | 15 010 | 1 020 721 | 1 022 154 | - 1 433 |
| 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 | | | | | |
| Autres créances | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | |
| . Personnel | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéficiaires | 375 | | 375 | | 375 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 6 720 | | 6 720 | 6 770 | - 50 |
| . Autres | 965 913 | 370 050 | 595 863 | 753 715 | - 157 852 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 176 | | 176 | 176 | |
| Disponibilités | 1 901 | | 1 901 | 27 187 | - 25 286 |
| Instrument financiers à terme et jetons détenus | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | 18 | - 18 |
| TOTAL (II) | 975 085 | 370 050 | 605 035 | 787 866 | - 182 831 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (0 à V) | 2 010 816 | 385 060 | 1 625 756 | 1 810 020 | - 184 264 |

Bilan (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation |
|--|--|--|------------------|
| Capitaux Propres | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : 358 750) | 358 750 | 358 750 | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Réserve légale | 35 875 | 35 875 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | | | |
| Report à nouveau | 208 003 | 282 651 | - 74 648 |
| Résultat de l'exercice | -18 607 | -14 261 | - 4 346 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter | | | |
| TOTAL (I) | 584 021 | 663 015 | - 78 994 |
| 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 | 416 120 | 489 705 | - 73 585 |
| . Découverts, concours bancaires | 1 183 | | 1 183 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| . Divers | | | |
| . Associés | 593 068 | 594 538 | - 1 470 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 682 | 3 780 | 2 902 |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| . Personnel | | | |
| . Organismes sociaux | | 3 068 | - 3 068 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | 31 049 | - 31 049 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 2 000 | 2 000 | |
| . Etat, obligations cautionnées | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 22 037 | 22 220 | - 183 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 646 | 646 | |
| Instruments financiers à terme | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| TOTAL (IV) | 1 041 735 | 1 147 006 | - 105 271 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V) | | | |
| TOTAL PASSIF (I à V) | 1 625 756 | 1 810 020 | - 184 264 |

Compte de résultat

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation absolue | % |
|---|---|--------------|----------------|---|----------------------|---------------|
| | France | Exportations | Total | Total | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | | |
| Production vendue services | | | | 10 000 | - 10 000 | -100 |
| Chiffres d'affaires Nets | | | | 10 000 | - 10 000 | -100 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges | | | 57 866 | | 57 866 | N/S |
| Autres produits | | | 3 068 | 81 | 2 987 | N/S |
| Total des produits d'exploitation (I) | | | 60 934 | 10 081 | 50 853 | 504,44 |
| 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 approv.) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | 21 658 | 31 768 | - 10 110 | -31,82 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 167 | 4 900 | - 4 733 | -96,59 |
| Salaires et traitements | | | | 43 854 | - 43 854 | -100 |
| Charges sociales | | | | 17 857 | - 17 857 | -100 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 1 200 | 4 724 | - 3 524 | -74,60 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | |
| Autres charges | | | 57 866 | 5 | 57 861 | N/S |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 80 891 | 103 108 | - 22 217 | -21,55 |
| RESULTAT EXPLOITATION (I-II) | | | -19 957 | -93 028 | 73 071 | 78,55 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | 315 001 | - 315 001 | -100 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | 71 | - 71 | -100 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | 315 072 | - 315 072 | -100 |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 5 553 | 8 518 | - 2 965 | -34,81 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | 5 553 | 8 518 | - 2 965 | -34,81 |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | | | -5 553 | 306 554 | - 312 107 | 101,81 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI) | | | -25 510 | 213 526 | - 239 036 | 111,95 |

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

| | Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois) | Variation absolue | % |
|--|---|---|----------------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 200 255 | - 200 255 | -100 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| Total des produits exceptionnels (VII) | | 200 255 | - 200 255 | -100 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 17 | - 17 | -100 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 333 | 238 388 | - 238 055 | -99,86 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | 320 000 | - 320 000 | -100 |
| Total des charges exceptionnelles (VIII) | 333 | 558 405 | - 558 072 | -99,94 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | -333 | -358 150 | 357 817 | 99,91 |
| Participation des salariés (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | -7 236 | -130 363 | 123 127 | 94,45 |
| Total des Produits (I+III+V+VII) | 60 934 | 525 408 | - 464 474 | -88,40 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X) | 79 541 | 539 669 | - 460 128 | -85,26 |
| RESULTAT NET | -18 607 | -14 261 | - 4 346 | 30,47 |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | |

Annexes Légales 2021

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 1 625 755,68 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -18 606,99 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

A compter de l'exercice 2016, mise en place d'une convention d'intégration fiscale avec la Sarl LOUSTALET.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31122020

N° SIRET

4 9 7 7 7 1 5 0 1 0 0 0 3 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS PAOMAH

ADRESSE (voie)

47 rue LAGRUA PARK AGORA - Bat B, 3ème étage

CODE POSTAL

33260

VILLE

LA TESTE-DE-BUCH

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

8

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

889812111

% de détention

10,00

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

44821

Commune

SAINT HERBLAIN

Pays Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

521369611

% de détention

50,00

Adresse :

N°

47

Voie

Code Postal

33260

Commune

PYLA SUR MER

Pays Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

514801109

% de détention

50,00

Adresse :

N°

11

Voie

Code Postal

33380

Commune

BIGANOS

Pays Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

534037015

% de détention

25,00

Adresse :

N°

47

Voie

Code Postal

33260

Commune

LA TESTE DE BUCH

Pays Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

538008863

% de détention

100,00

Adresse :

N°

35

Voie

Code Postal

33115

Commune

PYLA SUR MER

Pays Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

509589347

% de détention

50,00

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

33380

Commune

BIGANOS

Pays Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

852220508

% de détention

20,00

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

44821

Commune

SAINT HERBLAIN

Pays Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

852383991

% de détention

1,00

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

44821

Commune

SAINT HERBLAIN

Pays

SAGE Experts-comptables Janvier 2021

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

PAOMAH
Société par actions simplifiée
au capital de 358 750 euros
Siège social : Park Agora - 47 rue Lagrua - Bât. B - 3ème Etage,
33260 LA TESTE DE BUCH
RCS BORDEAUX 497771501

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2021

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -18 607,00 euros de la manière suivante :

| | |
|--|------------------|
| Perte de l'exercice : | -18 607,00 euros |
| Report à nouveau antérieur : | 208 003,00 euros |
| Solde | 189 396,00 euros |
| Des sommes distribuables s'élevant ainsi à | 189 396,00 euros |
| A titre de dividendes | 71 429,00 euros |
| Soit 1,99 euros par action | |
| Au compte "report à nouveau" | 117 967,00 euros |
| S'élevant ainsi à 117 967,00 euros | |

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 01 décembre 2021.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à

50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 71 429,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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

Exercice clos le 31 décembre 2017 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

60 387,00 euros, soit 1,68 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 387,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

60 387,00 euros, soit 1,68 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 387,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30JUN 2021

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

Certifié conforme
Le Président
JEAN PASCAL FERAY

PAOMAH
Société par actions simplifiée
au capital de 358 750 euros
Siège social : Park Agora - 47 rue Lagrua - Bât. B - 3ème Etage,
33260 LA TESTE DE BUCH
RCS BORDEAUX 497771501

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30JUN 2021

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

Exercice clos le 31 décembre 2020

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2020 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous avons l'avantage de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2020 et de vous consulter par correspondance afin de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

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.

Nous vous communiquerons par écrit, huit jours au moins avant la date fixée pour la consultation par correspondance, les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Il vous sera également donné lecture du rapport de votre Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

Lors de la consultation par correspondance, il vous sera également communiqué copie des rapports du Commissaire aux Comptes.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2020, l'activité de la Société a été la suivante :

Nouvelle prise de participation.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2020, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

Maintien de l'activité.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

Développement de l'activité des filiales.

Prises de participation ou prises de contrôle

Nous vous signalons que notre Société a pris, au cours de l'exercice écoulé, une participation de 10 pour cent du capital de la société evry invest par voie de souscription.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

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 prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, le chiffre d'affaires s'est élevé à 0,00 euros contre 10 000,00 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -100,00%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 60 934,00 euros contre 81,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 75127,16%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0,00 euros contre 0,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation non significative.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 21 658,00 euros contre 31 768,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -31,82%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 167,00 euros contre 4 900,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -96,59%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 0,00 euros contre 43 854,00 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -100,00%.

Le montant des charges sociales s'élève à 0,00 euros contre 17 857,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -100,00%.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 0,00 personnes contre 0,00 personnes à la clôture de l'exercice précédent, soit une variation non significative.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 1 200,00 euros contre 4 724,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -74,60%.

Le montant des autres charges s'élève à 57 866,00 euros contre 5,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1157220,00%.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 80 891,00 euros contre 103 108,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -21,55%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -19 957,00 euros contre -93 027,00 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 78,55%.

Compte tenu d'un résultat financier de -5 553,00 euros (306 554,00 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à -25 510,00 euros contre 213 527,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -111,95%.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de -333,00 euros contre -358 150,00 euros pour l'exercice précédent.

- d'un impôt sur les sociétés de -7 236,00 euros contre -130 363,00 euros pour l'exercice précédent,

le résultat de l'exercice se solde par une perte de -18 607,00 euros contre une perte de -14 260,00 euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de -30,48%.

Au 31 décembre 2020, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 625 756,00 euros contre 1 810 020,00 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -10,18%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de -18 607,00 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 de la manière suivante :

| | |
|---|------------------|
| Perte de l'exercice : | -18 607,00 euros |
| Report à nouveau antérieur : | 208 003,00 euros |
| Solde | 189 396,00 euros |
| Des sommes distribuables s'élevant ainsi à | 189 396,00 euros |
| A titre de dividendes Soit 1,99 euros par action | 71 429,00 euros |
| Au compte "report à nouveau" | 117 967,00 euros |

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 512 592,00 euros.

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 01 décembre 2021.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 71 429,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2017 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

60 387,00 euros, soit 1,68 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 387,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

60 387,00 euros, soit 1,68 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 387,00 euros

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous donner lecture du rapport spécial de votre Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

Fait à LA TESTE DE BUCH
Le 15 juin 2021

Le président
JEAN PASCAL FERAY