

|                                    |
|------------------------------------|
| RCS : NANTES<br>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 : 2005 B 02495<br>Numéro SIREN : 485 238 679<br>Nom ou dénomination : SITAEI |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2023 sous le numéro de dépôt 8836

# In Extenso

## **SARL FNK INVESTISSEMENTS ET CONSULTING**

Comptes annuels  
Bilan au 31/12/2022

CLOS DE L'ECU

44430 LE LANDREAU

**SIRET : 48523867900024**

### **IN EXTENSO NANTES ERDRE**

6 allée Edouard Nignon  
44372 Nantes cedex 3

Tél : 02 40 52 59 00  
Fax : 02 40 93 15 87

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:

*Frédéric MGER*

192F0539B1B648B...

# Bilan Actif

|                                                          | Brut           | Amort. Prov. | Net<br>Au 31/12/2022 | Net<br>Au 31/12/2021 |
|----------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé                              |                |              |                      |                      |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                  |                |              |                      |                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                     |                |              |                      |                      |
| Frais d'établissement                                    |                |              |                      |                      |
| Frais de développement                                   |                |              |                      |                      |
| Concessions, brevets et droits similaires                |                |              |                      |                      |
| Fonds commercial                                         |                |              |                      |                      |
| Autres immobilisations incorporelles                     |                |              |                      |                      |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles              |                |              |                      |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                       |                |              |                      |                      |
| Terrains                                                 |                |              |                      |                      |
| Constructions                                            |                |              |                      |                      |
| Installations tech., matériels et outillages industriels |                |              |                      |                      |
| Autres immobilisations corporelles                       | 10 819         | 3 238        | 7 581                | 5 006                |
| Immobilisations en cours                                 |                |              |                      |                      |
| Avances et acomptes                                      |                |              |                      |                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                       |                |              |                      |                      |
| Participations évaluées selon mise en équivalence        |                |              |                      |                      |
| Autres participations                                    | 205 724        |              | 205 724              | 205 724              |
| Créances rattachées à des participations                 | 190 771        |              | 190 771              | 170 120              |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille         |                |              |                      |                      |
| Autres titres immobilisés                                |                |              |                      |                      |
| Prêts                                                    |                |              |                      |                      |
| Autres immobilisations financières                       | 26             |              | 26                   | 26                   |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                       | <b>407 340</b> | <b>3 238</b> | <b>404 102</b>       | <b>380 876</b>       |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                   |                |              |                      |                      |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                |                |              |                      |                      |
| Matières premières, autres approvisionnements            |                |              |                      |                      |
| En cours de production de biens                          |                |              |                      |                      |
| En cours de production de services                       |                |              |                      |                      |
| Produits intermédiaires et finis                         |                |              |                      |                      |
| Marchandises                                             |                |              |                      |                      |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>          |                |              |                      |                      |
| <b>Créances</b>                                          |                |              |                      |                      |
| Clients et comptes rattachés                             | 191 080        |              | 191 080              | 128 400              |
| Autres                                                   | 5 078          |              | 5 078                | 3 652                |
| Capital souscrit et appelé, non versé                    |                |              |                      |                      |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                   |                |              |                      |                      |
| Actions propres                                          |                |              |                      |                      |
| Autres Titres                                            |                |              |                      |                      |
| <b>Instruments de Trésorerie</b>                         |                |              |                      |                      |
| <b>Disponibilités</b>                                    | 103 438        |              | 103 438              | 120 636              |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                       |                |              |                      | 1                    |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                      | <b>299 596</b> |              | <b>299 596</b>       | <b>252 689</b>       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )             |                |              |                      |                      |
| Primes de remboursement des obligations ( IV )           |                |              |                      |                      |
| Ecart de conversion actif ( V )                          |                |              |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>                           | <b>706 936</b> | <b>3 238</b> | <b>703 698</b>       | <b>633 565</b>       |

# Bilan Passif

|                                                                         | Net<br>Au 31/12/2022 | Net<br>Au 31/12/2021 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                 |                      |                      |
| Capital social ou individuel dont versé : 460 000                       | 460 000              | 8 000                |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport                                   |                      |                      |
| Ecart de réévaluation                                                   |                      |                      |
| Ecart d'équivalence                                                     |                      |                      |
| Réserves :                                                              |                      |                      |
| - Réserve légale                                                        | 800                  | 800                  |
| - Réserves statutaires ou contractuelles                                |                      |                      |
| - Réserves réglementées                                                 |                      |                      |
| - Autres réserves                                                       | 9 639                | 364 583              |
| Report à nouveau                                                        |                      |                      |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                       | 150 355              | 97 055               |
| Subventions d'investissement                                            |                      |                      |
| Provisions réglementées                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      | <b>620 794</b>       | <b>470 439</b>       |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                             |                      |                      |
| Produits des émissions de titres participatifs                          |                      |                      |
| Avances conditionnées                                                   |                      |                      |
| Autres                                                                  |                      |                      |
| <b>TOTAL ( I BIS )</b>                                                  |                      |                      |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                               |                      |                      |
| Provisions pour risques                                                 |                      |                      |
| Provisions pour charges                                                 |                      |                      |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     |                      |                      |
| <b>EMPRUNTS ET DETTES</b>                                               |                      |                      |
| Emprunts obligataires convertibles                                      |                      |                      |
| Autres emprunts obligataires                                            |                      |                      |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                  | 577                  | 314                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                                 | 3 037                | 74 440               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                        |                      |                      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                | 5 487                | 6 613                |
| Dettes fiscales et sociales                                             | 73 803               | 81 580               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                         |                      |                      |
| Autres dettes                                                           |                      | 180                  |
| Instruments de trésorerie                                               |                      |                      |
| Produits constatés d'avance                                             |                      |                      |
| <b>TOTAL ( III )</b>                                                    | <b>82 904</b>        | <b>163 126</b>       |
| Ecarts de conversion passif ( IV )                                      |                      |                      |
| <b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>                                         | <b>703 698</b>       | <b>633 565</b>       |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP |                      |                      |

# Compte de résultat

| Compte de résultat                                                      | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |             |                | Du 01/01/2021<br>Au 31/12/2021 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|----------------|--------------------------------|
|                                                                         | France                      | Exportation | Total          | Total                          |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                      |                             |             |                |                                |
| Ventes de marchandises                                                  |                             |             |                |                                |
| Production vendue de biens                                              |                             |             |                |                                |
| Production vendue de services                                           | 294 300                     |             | 294 300        | 301 100                        |
| <b>Chiffre d'affaires Net</b>                                           | <b>294 300</b>              |             | <b>294 300</b> | <b>301 100</b>                 |
| Production stockée                                                      |                             |             |                |                                |
| Production immobilisée                                                  |                             |             |                |                                |
| Subventions d'exploitation reçues                                       |                             |             |                | 1 500                          |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges   |                             |             | 2 932          |                                |
| Autres produits                                                         |                             |             | 162            | 4                              |
| <b>TOTAL ( I )</b>                                                      |                             |             | <b>297 395</b> | <b>302 604</b>                 |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                       |                             |             |                |                                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                     |                             |             |                |                                |
| Variation de stocks (marchandises)                                      |                             |             |                |                                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements               |                             |             |                |                                |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.)               |                             |             |                |                                |
| Autres achats et charges externes *                                     |                             |             | 44 366         | 38 992                         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                   |                             |             | 32 547         | 17 696                         |
| Salaires et traitements                                                 |                             |             | 135 684        | 162 169                        |
| Charges sociales                                                        |                             |             | 88 147         | 60 344                         |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                        |                             |             | 3 521          | 824                            |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations                         |                             |             |                |                                |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants                       |                             |             |                |                                |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                        |                             |             |                |                                |
| Autres charges                                                          |                             |             | 7              | 2                              |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                                     |                             |             | <b>304 272</b> | <b>280 027</b>                 |
| * Y compris :                                                           |                             |             |                |                                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                                    |                             |             |                |                                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                                  |                             |             |                |                                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>                               |                             |             | <b>-6 877</b>  | <b>22 577</b>                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III )                           |                             |             |                |                                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV )                            |                             |             |                |                                |
| <b>Produits financiers</b>                                              |                             |             |                |                                |
| Produits financiers de participation (3)                                |                             |             | 158 660        | 80 000                         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) |                             |             |                |                                |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                               |                             |             | 2 021          | 1 345                          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge          |                             |             |                |                                |
| Différences positives de change                                         |                             |             |                |                                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                             |             |                |                                |
| <b>TOTAL ( V )</b>                                                      |                             |             | <b>160 681</b> | <b>81 345</b>                  |
| <b>Charges financières</b>                                              |                             |             |                |                                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions   |                             |             |                |                                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                      |                             |             | 809            | 270                            |
| Différences négatives de change                                         |                             |             |                |                                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements            |                             |             |                |                                |
| <b>TOTAL ( VI )</b>                                                     |                             |             | <b>809</b>     | <b>270</b>                     |
| <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                                    |                             |             | <b>159 871</b> | <b>81 076</b>                  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>               |                             |             | <b>152 994</b> | <b>103 653</b>                 |

# Compte de résultat (Suite)

|                                                                           |                                |                                |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Compte de résultat (Suite)                                                | Du 01/01/2022<br>Au 31/12/2022 | Du 01/01/2021<br>Au 31/12/2021 |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                             |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                | 14                             |
| Sur opérations en capital                                                 |                                |                                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge            |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VII )</b>                                                      |                                | <b>14</b>                      |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                            |                                |                                |
| Sur opérations de gestion                                                 |                                |                                |
| Sur opérations en capital                                                 |                                |                                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions |                                |                                |
| <b>TOTAL ( VIII )</b>                                                     |                                |                                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>                               |                                | <b>14</b>                      |
| Participations des salariés ( IX )                                        |                                |                                |
| Impôts sur les bénéfices ( X )                                            | 2 639                          | 6 611                          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII )</b>                           | <b>458 076</b>                 | <b>383 963</b>                 |
| <b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X )</b>                 | <b>307 720</b>                 | <b>286 908</b>                 |
| <b>BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)</b>         | <b>150 355</b>                 | <b>97 055</b>                  |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs14

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 703 698 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 150 355 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

## Faits caractéristiques

Augmentation de capital par incorporation de réserves de 452 k€.

# Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

|                      | Capital          | Q.P. détenue    | Val. brute titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|----------------------|------------------|-----------------|-------------------|---------------|--------------------|
|                      | -----            | -----           | -----             | -----         | -----              |
| Filiales             | Capitaux propres | Divid. encaiss. | Val. nette titres | Cautions      | Résultat           |
| SAS DOMAINE DE L'ECU | 151 000          | 100.00          | 199 925           | 136 321       | 1 383 054          |
| LA BRETONNIERE       | -----            | -----           | -----             | -----         | -----              |
| 44430 LE LANDREAU    | 643 619          | 19 126          | 199 925           |               | 74 435             |
| SCI DEO JUVANTE      | 300              | 99.00           | 299               | 26 240        | 25 027             |
| LA BRETONNIERE       | -----            | -----           | -----             | -----         | -----              |
| 44430 LE LANDREAU    | 50 306           | 139 533         | 299               |               | 5 960              |
| SARL ECU             | 5 000            | 100.00          | 5 000             | 80 690        | 787 117            |
| LA BRETONNIERE       | -----            | -----           | -----             | -----         | -----              |
| 44430 LE LANDREAU    | 100 634          |                 | 5 000             |               | 36 506             |

|                | Capital          | Q.P. détenue    | Val. brute titres | Prêts avances | Chiffre d'affaires |
|----------------|------------------|-----------------|-------------------|---------------|--------------------|
|                | -----            | -----           | -----             | -----         | -----              |
| Participations | Capitaux propres | Divid. encaiss. | Val. nette titres | Cautions      | Résultat           |
| SAS AB INITIO  | 2 000            |                 | 500               |               | 42 456             |
|                | -----            | -----           | -----             | -----         | -----              |
|                | 5 604            |                 |                   |               | 7 119              |

Etat des immobilisations

| Cadre A                                       | Augmentations                    |                            |                                 |
|-----------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
|                                               | Valeur brute en début d'exercice | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                 |                                  |                            |                                 |
| Frais d'établissement et de développement     |                                  |                            |                                 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles |                                  |                            |                                 |

TOTAL

|                                                       |        |  |       |
|-------------------------------------------------------|--------|--|-------|
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                           |        |  |       |
| Terrains                                              |        |  |       |
| Constructions sur sol propre                          |        |  |       |
| Constructions sur sol d'autrui                        |        |  |       |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const.             |        |  |       |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |        |  |       |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             | 1 508  |  | 5 564 |
| Mat. de transport                                     |        |  |       |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     | 8 572  |  | 533   |
| Emballages récupérables et divers                     |        |  |       |
| Immobilisations corporelles en cours                  |        |  |       |
| Avances et acomptes                                   |        |  |       |
| TOTAL                                                 | 10 080 |  | 6 096 |

|                                                 |         |  |       |
|-------------------------------------------------|---------|--|-------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                     |         |  |       |
| Participations évaluées par mise en équivalence |         |  |       |
| Autres participations                           | 375 844 |  |       |
| Autres titres immobilisés                       |         |  |       |
| Prêts et autres immobilisations financières     | 26      |  |       |
| TOTAL                                           | 375 870 |  |       |
| TOTAL GENERAL                                   | 385 950 |  | 6 096 |

| Cadre B                                       | Diminutions |         | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. |
|-----------------------------------------------|-------------|---------|------------------------------------------------|
|                                               | Virement    | Cession | Valeur brute des immo en fin d'exercice        |
| Frais d'établissement et de développement     |             |         |                                                |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles |             |         |                                                |

TOTAL

|                                                       |         |       |         |
|-------------------------------------------------------|---------|-------|---------|
| Terrains                                              |         |       |         |
| Constructions sur sol propre                          |         |       |         |
| Constructions sur sol d'autrui                        |         |       |         |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const              |         |       |         |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. |         |       |         |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers             | 542     |       | 6 529   |
| Mat. de transport                                     |         |       |         |
| Mat. de bureau et info., mobilier                     | 4 815   |       | 4 290   |
| Emballages récupérables et divers                     |         |       |         |
| Immobilisations corporelles en cours                  |         |       |         |
| Avances et acomptes                                   |         |       |         |
| TOTAL                                                 | 5 357   |       | 10 819  |
| Participations évaluées par mise en équivalence       |         |       |         |
| Autres participations                                 | -20 651 |       | 396 495 |
| Autres titres immobilisés                             |         |       |         |
| Prêts et autres immobilisations financières           |         |       | 26      |
| TOTAL                                                 | -20 651 |       | 396 521 |
| TOTAL GENERAL                                         | -20 651 | 5 357 | 407 340 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                                             |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|------------------------------------|----------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                                                      |                       |                |                            | Montant au début de l'exercice     | Augment.       | Diminut.                      | Montant en fin d'exercice            |
| Immobilisations incorporelles                                                      |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Frais d'établissement et développement                                             |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Fonds commercial                                                                   |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                                      |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                      |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Immobilisations corporelles                                                        |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Terrains                                                                           |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Constructions - Sur sol propre                                                     |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| : - Sur sol d'autrui                                                               |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions             |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel                         |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Installations générales, agencements et aménagements divers                        |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Matériel de transport                                                              |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                                       |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Emballages récupérables et divers                                                  |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                        |                       |                |                            | 5 074                              | 3 521          | 5 357                         | 3 238                                |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                                      |                       |                |                            | 5 074                              | 3 521          | 5 357                         | 3 238                                |
| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Immobilisations amortissables                                                      | Dotations             |                |                            | Reprises                           |                |                               | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|                                                                                    | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel    |                                      |
| Immobilisations incorporelles                                                      |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Frais d'établissement et dvp.                                                      |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Fonds commercial                                                                   |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                      |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| TOTAL                                                                              |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Immobilisations corporelles                                                        |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Terrains                                                                           |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Constructions - Sur sol propre                                                     |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| : - Sur sol d'autrui                                                               |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Inst. gales, agencts et aménag. des constructions                                  |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels                                    |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers                                         |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Matériel de transport                                                              |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Mat. de bur. et informat., mob.                                                    |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Emballages récup. et divers                                                        |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| TOTAL                                                                              |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Frais d'acqui. de titres de particip.                                              |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| TOTAL GÉNÉRAL                                                                      |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ                                                          |                       |                | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ  |                                    |                | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ     |                                      |
| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices   |                       |                |                            | Montant net au début de l'exercice | Augment.       | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice        |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                               |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Primes de remboursement des obligations                                            |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |
| Commentaires : néant                                                               |                       |                |                            |                                    |                |                               |                                      |

# Etat des créances

|                                                                           | Montant brut   | Liquidité de l'actif        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                                                           |                | Echéances<br>à moins d'1 an | Echéances<br>à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                              |                |                             |                            |
| Créances rattachées à des participations                                  | 190 771        |                             | 190 771                    |
| Prêts (1) (2)                                                             |                |                             |                            |
| Autres immobilisations financières                                        | 26             |                             | 26                         |
| <b>De l'actif circulant</b>                                               |                |                             |                            |
| Clients douteux ou litigieux                                              |                |                             |                            |
| Autres créances clients                                                   | 191 080        | 191 080                     |                            |
| Créances représentatives de titres prêtés                                 |                |                             |                            |
| Personnel et comptes rattachés                                            |                |                             |                            |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                             |                |                             |                            |
| Impôts sur les bénéfices                                                  | 3 922          | 3 922                       |                            |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                | 1 156          | 1 156                       |                            |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                              |                |                             |                            |
| Divers                                                                    |                |                             |                            |
| Groupe et associés (2)                                                    |                |                             |                            |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) |                |                             |                            |
| Charges constatées d'avance                                               |                |                             |                            |
| <b>TOTAL</b>                                                              | <b>386 955</b> | <b>196 158</b>              | <b>190 797</b>             |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

|                                                                      | Montant brut  | Degré d'exigibilité du passif |                        |                           |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
|                                                                      |               | Echéances à moins d'1 an      | Echéances de 1 à 5 ans | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                               |               |                               |                        |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                     |               |                               |                        |                           |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)                   |               |                               |                        |                           |
| - à 1 an max. à l'origine                                            |               |                               |                        |                           |
| - à plus d'1 an à l'origine                                          |               |                               |                        |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                      |               |                               |                        |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                    | 5 487         | 5 487                         |                        |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                       | 7 902         | 7 902                         |                        |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                        | 29 423        | 29 423                        |                        |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                             |               |                               |                        |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                           | 35 211        | 35 211                        |                        |                           |
| Obligations cautionnées                                              |               |                               |                        |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                    | 1 267         | 1 267                         |                        |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      |               |                               |                        |                           |
| Groupe et associés (2)                                               | 3 037         | 3 037                         |                        |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) |               |                               |                        |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                           |               |                               |                        |                           |
| Produits constatés d'avance                                          |               |                               |                        |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                         | <b>82 327</b> | <b>82 327</b>                 |                        |                           |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

**SITAEI**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 460 000 euros**  
**Siège social : Clos de l'Ecu**  
**44430 LE LANDREAU**  
**485 238 679 RCS NANTES**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE**  
**DU 15 JUIN 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 150 355,49 euros de la manière suivante :

**Bénéfice de l'exercice ..... 150 355,49 euros**

A la réserve légale ..... 45 199,80 euros

A titre de dividende global à l'associé unique ..... 40 000,00 euros  
Soit 1,39 euros par part

Le solde ..... 65 155,69 euros  
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 74 794,28 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 40 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

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 forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

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

Certifié conforme  
La Gérance

DocuSigned by:  
  
192F0539B1B648B...