

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 24773
Numéro SIREN : 538 184 128
Nom ou dénomination : ETERNAM

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2023 sous le numéro de dépôt 46749

Comptes annuels détaillés

Période du 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

Etats de synthèse

certifiés conformes

A handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke followed by a curved flourish.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	253 555,92	100 432,72	153 123,20	124 186,22
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	150 341,76	68 711,40	81 630,36	95 973,33
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	446 804,00		446 804,00	272 603,00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	850 701,68	169 144,12	681 557,56	492 762,55
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	4 739 488,45	216 512,00	4 522 976,45	6 645 911,24
Autres créances	1 271 180,20		1 271 180,20	1 262 980,23
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 010 014,06		4 010 014,06	1 976 052,31
Charges constatées d'avance (3)	6 435,41		6 435,41	16 959,33
TOTAL ACTIF CIRCULANT	10 027 118,12	216 512,00	9 810 606,12	9 901 903,11
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 877 819,80	385 656,12	10 492 163,68	10 394 665,66
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	250 040,00	250 040,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	552 524,99	552 524,99
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	25 004,00	25 004,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	81 413,87	81 413,87
Report à nouveau	1 346 213,22	1 078 596,65
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 647 737,74	3 267 617,77
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 902 933,82	5 255 197,28
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 371,36	1 873,89
Emprunts et dettes financières diverses (3)	251 319,00	782 816,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 685 263,60	1 945 480,68
Dettes fiscales et sociales	1 649 275,90	1 649 029,81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		22 000,00
Produits constatés d'avance		738 268,00
TOTAL DETTES	3 589 229,86	5 139 468,38
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	10 492 163,68	10 394 665,66
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 589 229,86	5 139 468,38
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 371,36	1 873,89
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	16 420 167,10	12 343 009,44	4 077 157,66	33,03
Chiffre d'affaires net	16 420 167,10	12 343 009,44	4 077 157,66	33,03
<i>Dont à l'exportation</i>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	15 999,92		15 999,92	
Reprises sur provisions (et amortissements), tra				
Autres produits	16,38	5,27	11,11	210,82
Total I	16 436 183,40	12 343 014,71	4 093 168,69	33,16
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvi				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	7 163 759,89	5 045 092,99	2 118 666,90	41,99
Impôts, taxes et versements assimilés	323 335,72	233 766,12	89 569,60	38,32
Salaires et traitements	1 683 937,05	1 644 336,80	39 600,25	2,41
Charges sociales	760 383,21	686 665,48	73 717,73	10,74
Dotations aux amortissements et dépréciations				
- Sur immobilisations : dotations aux amortisse	80 265,70	24 320,28	55 945,42	230,04
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciatio				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciation	162 762,00		162 762,00	
- Pour risques et charges : dotations aux provisi				
Autres charges	1,32	1 141,91	-1 140,59	-99,88
Total II	10 174 444,89	7 635 323,58	2 539 121,31	33,25
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	6 261 738,51	4 707 691,13	1 554 047,38	33,01
Quotes-parts de résultat sur opérations faite				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits financiers				
De participation (3)	599,00	909,00	-310,00	-34,10
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	13 616,44	13 045,53	570,91	4,38
Reprises sur provisions et dépréciations et tran				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrèr		69,38	-69,38	-100,00
Total V	14 215,44	14 023,91	191,53	1,37
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilièrè				
Total VI				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	14 215,44	14 023,91	191,53	1,37
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III)	6 275 953,95	4 721 715,04	1 554 238,91	32,92

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et transf				
Total produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciatio				
Total charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats (IX)	159 596,21	171 281,27	-11 685,06	-6,82
Impôts sur les bénéfices (X)	1 468 620,00	1 282 816,00	185 804,00	14,48
Total des produits (I+III+V+VII)	16 450 398,84	12 357 038,62	4 093 360,22	33,13
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	11 802 661,10	9 089 420,85	2 713 240,25	29,85
BENEFICE OU PERTE	4 647 737,74	3 267 617,77	1 380 119,97	42,24
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices a				
(2) Dont charges afférentes à des exercices				
(3) Dont produits concernant les entités liées	13 619,00	13 045,53	573,47	4,40
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

Comptes annuels détaillés

Période du 1 janvier 2022 au 31 décembre 2022

Annexe

Annexe : Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ETERNAM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 10 492 164 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 647 738 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
linéaire sur 2 à 4 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique :
linéaire 3 ans
- * Mobilier :
linéaire 5 ans à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Annexe : Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Immobilisations financières et valeurs mobilières 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.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.75 %
- Taux de croissance des salaires : 2 %
- Age de départ à la retraite : entre 60 et 62 ans
- Taux de rotation du personnel : en fonction de l'âge des salariés :
 - * Inférieur à 30 ans : 36.59 %
 - * De 30 à 40 ans : 12.67 %
 - * De 40 à 50 ans : 17.88 %
 - * Supérieur à 50 : 5.13 %
- Taux de charges sociales : 45 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2022

Participation des salariés

La société a adhéré le 13 avril 2016 à l'accord de participation Groupe Cyrus Conseil initialement conclu le 2 février 2009.

Les sociétés adhérentes à l'accord de participation sont :

- Cyrus Conseil
- Eternam

Cet avenant prend effet à compter de l'exercice clos le 31.12.2016.

Le périmètre de l'accord de participation a été élargi au cours de l'exercice 2021 aux sociétés :

- Cyrus Holding IV

La Réserve Spéciale de Participation (RSP) calculée selon la formule dérogatoire suivante : cumul algébrique des éléments de la formule légale pour chaque société participant à l'accord.

La participation ne peut être inférieure à la somme des RSP calculées séparément sur chacune des sociétés participant à l'accord.

La société a également adhéré au 13 avril 2016 au plan d'épargne du Groupe Cyrus Conseil initialement conclu en date du 29 juin 2000.

Annexe : Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	158 696	94 860		253 556
Immobilisations incorporelles	158 696	94 860		253 556
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	83 859			83 859
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 482			66 482
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	150 342			150 342
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	272 603	174 201		446 804
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	272 603	174 201		446 804
ACTIF IMMOBILISE	581 641	269 061		850 702

Annexe : Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	94 860			94 860
Apports				
Créations				
Réévaluations			174 201	174 201
Augmentations de l'exercice	94 860		174 201	269 061
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 510	65 923		100 433
Immobilisations incorporelles	34 510	65 923		100 433
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	8 706	8 386		17 092
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 663	5 957		51 620
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	54 368	14 343		68 711
ACTIF IMMOBILISE	88 878	80 266		169 144

Annexe : Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 017 104 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	4 739 488	4 739 488	
Autres	1 271 180	1 271 180	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	6 435	6 435	
Total	6 017 104	6 017 104	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	943 966
Charges sociales - produits à recev	9 748
Total	953 714

Annexe : Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	53 750	162 762		216 512
Total	53 750	162 762		216 512
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		162 762		
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 250 040,00 euros décomposé en 1 064 titres d'une valeur nominale de 235,00 euros.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 27/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	1 078 597
Résultat de l'exercice précédent	3 267 618
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	4 346 214
Affectations aux réserves	
Distributions	3 000 001
Autres répartitions	
Report à Nouveau	1 346 213
Total des affectations	4 346 214

Annexe : Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

La colonne "Affectation du résultat" est à titre informatif et n'est pas à prendre en compte pour les augmentations et les diminutions des postes des capitaux propres.

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	250 040				250 040
Primes d'émission	552 525				552 525
Réserve légale	25 004				25 004
Réserves générales	81 414				81 414
Report à Nouveau	1 078 597	267 617	267 617		1 346 213
Résultat de l'exercice	3 267 618	-3 267 618	4 647 738	3 267 618	4 647 738
<i>Dividendes</i>		3 000 001			
Total Capitaux Propres	5 255 197		4 915 354	3 267 618	6 902 934

Annexe : Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 589 230 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 371	3 371		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 685 264	1 685 264		
Dettes fiscales et sociales	1 649 276	1 649 276		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	251 319	251 319		
Produits constatés d'avance				
Total	3 589 230	3 589 230		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 371			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 874			
(**) Dont envers les associés	251 319			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 103 912
Dettes provis. pr congés à payer	76 692
Dettes provis. pr partic. salariés	158 432
Provisions commissions	538 708
Charges sociales s/congés à payer	38 101
Prov cs/ prov commissions	292 028
Etat - cvae	16 060
Formation continue cap	2 811
Total	2 226 744

Annexe : Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	6 435		
Total	6 435		

Annexe : Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

* Activité Grands Investisseurs Privés :

Le chiffre d'affaires de cette activité est essentiellement composé d'honoraires d'assistance et de négociation dans les opérations d'acquisitions d'immeubles (ou opérations immobilières).

Le produit des honoraires facturés aux investisseurs privés ou aux vendeurs est reconnu à la date de signature des actes notariés ou à la date des engagements d'investissement selon la nature des opérations concernées.

* Activité Immobilier Patrimoniale :

Le chiffre d'affaires de cette activité est essentiellement composé de commissions perçues des promoteurs immobiliers dans le cadre des investissements réalisés par ses clients.

Le produit des commissions est reconnu à la date de signature des actes notariés.

* Activité de société de gestion de Fonds Immobilier

Le chiffre d'affaires de cette activité est essentiellement composé de commissions perçues des fonds gérés sur les souscription, l'investissement et la gestion du fonds.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 21 507 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Impôts sur les bénéfiques - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2022, le groupe d'intégration fiscale SAS CYRUS HOLDING IV est composé des sociétés suivantes:

- CYRUS HOLDING IV, société mère
- CYRUS CONSEIL, société fille
- ETERNAM, société fille
- AMPLEGEST PATRIMOINE, société fille,
- AMPLEGEST, société fille.

Au titre de chacun des exercices fiscaux en cours desquels les résultats des filiales seront pris en compte pour le calcul du résultat d'ensemble du groupe intégré constitué par la société mère, les filiales verseront à la société mère, à titre de contribution au paiement de l'impôt sur les sociétés du groupe, un montant d'impôt correspondant à l'impôt que chacune des filiales aurait dû verser au Trésor Public si elle n'avait pas été respectivement membre du groupe, déduction faite par conséquent de l'ensemble des droits à l'imputation dont les filiales auraient bénéficié en l'absence d'intégration.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel: 16 personnes.

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 22 966 euros

ETERNAM

Société par actions simplifiée au capital de 250.040,00 euros

Siège social : 50, boulevard Haussmann - 75009 Paris

538 184 128 RCS PARIS

(la « Société »)

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE PRISES PAR ACTE SOUS SEING PRIVÉ EN DATE DU 28 JUIN 2023

[...]

DEUXIEME DÉCISION

Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2022

L'Associée Unique,

après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux Comptes,

approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 4.647.737,74 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	4.647.737,74 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur :	1.346.213,22 euros

Pour former un bénéfice distribuable de :	5.993.950,96 euros
---	--------------------

À titre de dividendes :	3.000.001,20 euros
-------------------------	--------------------

soit 2.819,55 euros par action

Le solde,
en totalité au compte "Report à nouveau" qui s'élève ainsi à 2.993.949,76 euros.

décide que ce dividende sera prélevé par priorité sur le bénéfice de l'exercice et pourra être mis en paiement au siège social à compter de l'issue des présentes décisions,

prend acte que compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront ramenés à 3.902.932,62 euros,

prend acte que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 à des personnes physiques fiscalement domiciliées en France est, le cas échéant, éligible à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

prend acte que ce dividende est soumis, le cas échéant, pour lesdites 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.

[...]

SIXIEME DÉCISION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président,

confère tous pouvoirs au Président, ainsi qu'au porteur d'un original, d'une copie ou d'extraits du présent acte pour remplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

[...]

Extrait certifié conforme

Le Président
M. José ZARAYA

