

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 05687

Numéro SIREN : 879 124 667

Nom ou dénomination : SBSH GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 15/12/2023 sous le numéro de dépôt 24689

**SBSH GROUPE**  
**Société à Responsabilité Limitée**  
**au capital de 2.150.000,00 Euros**  
**Siège Social : 39 C, avenue Lucien René Duchesne**  
**78170 LA CELLE ST CLOUD**  
**RCS : VERSAILLES 879 124 667**

n° de  
dépôt

24689



n° de  
gestion

15 DEC. 2023

n° de  
facture

Quinz.

n° de  
chrono

**PROCES VERBAL DES  
DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
DU 15 NOVEMBRE 2023  
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023**

L'an deux mille vingt-trois,  
Le Quinze Novembre,  
A dix heures,

Au siège social,

39 C, avenue Lucien René Duchesne  
78170 LA CELLE ST CLOUD

Monsieur Stanislas HECK, Gérant et associé unique de la société SBSH GROUPE,

**I- A préalablement exposé ce qui suit :**

En sa qualité de gérant de la SARL SBSH GROUPE, Monsieur Stanislas HECK, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 30 Juin 2023 ainsi que le rapport sur les opérations de l'exercice écoulé.

Il déclare que ces documents ont été tenus à la disposition de l'associé unique au siège social de la société.

**II- A pris les décisions suivantes :**

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Juin 2023 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2023,
- Approbation des dépenses et charges non déductibles fiscalement,
- Rémunération de la gérance,
- Approbation des conventions visées à l'article L.223-19 du Code du commerce
- Accomplissement des formalités

## **PREMIERE DECISION**

L'Associée unique, Monsieur Stanislas HECK, après avoir pris connaissance du rapport de la gérance sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 Juin 2023 ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, il donne au Gérant quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, il est précisé que la société a supporté une charge non déductible fiscalement au titre de l'article 39-4 du CGI, de 19.983 € (amortissements excédentaires) sur l'exercice écoulé. Elle a par ailleurs, comptabilisé pour 138 € d'amendes et pénalités et 20 € de taxes sur les véhicules de la société, réintégrées fiscalement.

## **DEUXIEME DECISION**

L'associée unique, sur proposition du Gérant de la société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Juin 2023 s'élevant à 6.059,70 euros de la manière suivante :

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice distribuable : | +6.059,70 euros  |
| Affectation à la « Réserve légale » : | ( 302.99 ) euros |
| Distribution de dividendes :          | 0 euros          |
| Le solde                              | 5.756,71 euros   |

Affecté en totalité au compte « Report à Nouveau » qui passe ainsi de 16.486,22 € à 22.242,93 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de +2.174.466,26 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours des trois exercices précédents dans la mesure où l'exercice précédent était le premier exercice social de la société.

## **TROISIEME DECISION**

L'associée unique prend acte que le gérant a été rémunéré à hauteur de 60.000,00 euros sur l'exercice clos au 30 juin 2023.

L'associée unique prend acte que la rémunération nette de la gérance avait été fixée par une décision en date du 29/06/2022, à 120.000,00 euros pour l'exercice allant du 01/07/2022 au 30/06/2023, avec possibilité de moduler à la baisse en fonction des résultats de la société.

Au titre de cette convention, SH2I a effectué une avance à SBSH GROUPE d'un montant de 40.530,80 €, non rémunérée.

### CINQUIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Monsieur Stanislas HECK  
Gérant et associé unique de la  
SARL SBSH GROUPE

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

Pour l'exercice à venir, soit couvrant la période allant du 01/07/2023 au 30/06/2024, et conformément à sa décision du 29/06/2022, l'associé unique décide que la rémunération nette de charges sociales au titre de la période 01/07/2023 au 30/06/2024, pourra aller jusqu'à 120.000,00 euros, en rappelant que ce montant pourra être modifié en cours d'exercice en fonction de la situation économique et financière de la société.

L'associé unique réitère son accord sur le fait que le gérant peut prétendre, sur présentation de justificatifs, au remboursement de tous les frais exposés pour l'exercice de sa mission ainsi qu'au remboursement de toutes sommes qu'il pourrait être amené à engager au nom et dans l'intérêt de la société.

### **QUATRIEME DECISION**

Conformément aux dispositions de l'article L.223-19 du Code de Commerce relatif aux conventions, et dans le cadre de l'approbation desdites conventions, il est rappelé les conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé et présentées par le gérant dans son rapport, à savoir :

- Convention n°1 : Contrats de management fees entre la SARL SBSH GROUPE, les sociétés CIVALIM, GPG, SH2I et les SCCV signés le 10/01/2021. Ces conventions prévoient le versement d'une redevance annuelle facturée par la SARL SBSH GROUPE au titre de sa mission d'animation des sociétés du groupe suscitées qui couvre notamment les prestations de gestion et d'assistance administrative. Cette rémunération sera revue chaque année en fonction de l'activité de ces filiales.

La redevance au titre de l'exercice clos au 30/06/2023 s'est élevée à 340.000,00 € (HT).

- Convention n°2 : Bail professionnel signé entre la SCI 39C LRD et la SARL SBSH GROUPE le 01/10/2020. Par ce bail, le bailleur (la SCI 39 C LRD) donne en location à la SARL SBSH GROUPE (le locataire), le bien situé au 39C Avenue Lucien René Duchesne 78170 LA CELLE SAINT CLOUD, moyennant un loyer mensuel de 3.808,34 € HT à compter d'octobre 2022.

Au titre de l'exercice clos au 30/06/2023, la charge de loyer s'est élevée pour la SARL SBSH GROUPE à 44.925,06 € HT.

- Convention n°3 : convention d'accompagnement signée entre la SARL SBSH GROUPE et la SAS SH2I le 01/12/2022 .

Par cette convention, la société SBSH GROUPE apporte un soutien à la société SH2I pour optimiser la gestion du suivi clients avant et après la vente.

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2023, la SARL SBSH GROUPE a facturé la somme totale de 159.718,82 € HT.

- Conventions n°4 : convention de trésorerie signée entre la SARL SBSH GROUPE et la SAS CIVALIM du 15/01/2020.

Au titre de cette convention, CIVALIM a effectué une avance à SBSH GROUPE d'un montant de 326 645.12 €, non rémunérée.

- Conventions n°5 : convention de trésorerie signée entre la SARL SBSH GROUPE et la SAS SH2I du 15/01/2020.

**SBSH GROUPE**  
**Société à Responsabilité Limitée**  
**au capital de 2.150.000,00 Euros**  
**Siège Social : 39 C, avenue Lucien René Duchesne**  
**78170 LA CELLE ST CLOUD**  
**RCS : VERSAILLES 879 124 667**

**RAPPORT DE LA GERANCE**  
**A L'ASSOCIE UNIQUE**  
**DECISIONS DU 15 NOVEMBRE 2023**  
**STATUANT SUR L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023**

Conformément à la loi et aux statuts, Monsieur Stanislas HECK, Gérant de la société SBSH GROUPE, a, en vue de l'approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 Juin 2023, établi le présent rapport.

**I – METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION DES COMPTES**

Les comptes de l'exercice clos au 30 Juin 2023 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur dans le respect des principes comptables en retenant les hypothèses de base suivantes :

- Principe de prudence
- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes
- Indépendance des exercices

**II – SITUATION DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE**

La société a réalisé un chiffre d'affaires HT de 538.552,15 € sur l'exercice.

Après la comptabilisation de divers produits, le montant total des produits d'exploitation s'élève à 540.155,14 €.

Les charges d'exploitation d'un montant global de 561.295,09 € se composent principalement des postes suivants :

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| - Autres achats et charges externes : | 321.098,13 € |
| - Impôts et taxes :                   | 19.300,77 €  |
| - Salaires et charges sociales :      | 207.631,80 € |
| - Dotation aux amortissement :        | 12.717,15 €  |

Compte tenu des éléments précités, le résultat d'exploitation s'élève à (21.139,95) €.

Compte tenu du résultat exceptionnel de 31.823,65 € et de l'impôt sur les sociétés (4.624 €), le résultat net pour cet exercice se traduit par un bénéfice de +6.059,70 €.

### **III – FAITS SIGNIFICATIFS DE L’EXERCICE**

Néant.

### **IV- EVENEMENTS MARQUANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L’EXERCICE**

Néant

### **V – PROPOSITION D’AFFECTATION DU RESULTAT**

Il vous est proposé de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu’ils vous sont présentés et qui font apparaître au 30 Juin 2023, un bénéfice net comptable de + 6.059,70 euros.

Il vous est proposé d’affecter le bénéfice de l’exercice clos le 30 Juin 2023 de la manière suivante :

Bénéfice de l’exercice distribuable : +6.059,70 euros

Affectation à la « Réserve légale »: ( 302,99 ) euros

Distribution de dividendes: 0 euros

Le solde 5.756,71 euros

Affecté en totalité au compte « Report à Nouveau » qui passe ainsi de 16.486,22 € à 22.242,93 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de +2.174.466,26 euros.

### **VI – INFORMATION COMPLEMENTAIRES**

Conformément aux dispositions légales, nous vous apportons les informations suivantes :

**1) Dividendes distribués au titre des trois derniers exercices** au titre de l’article 243 Bis du Code Général des Impôts:

|      |              |
|------|--------------|
| 2021 | 0 euros      |
| 2022 | 20.000 euros |

**2) Dépenses non déductibles fiscalement :**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinques du Code Général des Impôts, il est précisé que la société a supporté une charge non déductible fiscalement au titre de l’article 39-4 du CGI, de 19.983€ (amortissements excédentaires) sur l’exercice écoulé. Elle a par ailleurs, comptabilisé pour 138 € d’amendes et pénalités et 20 € de taxes sur les véhicules de la société, réintégrées fiscalement.

SARL SBSH GROUPE (le locataire), le bien situé au 39C Avenue Lucien René Duchesne 78170 LA CELLE SAINT CLOUD, moyennant un loyer mensuel de 3.808.34 € HT à compter d'octobre 2022.

Au titre de l'exercice clos au 30/06/2023, la charge de loyer s'est élevée pour la SARL SBSH GROUPE à 44.925,06 €.

- Convention n°3 : convention d'accompagnement signée entre la SARL SBSH GROUPE et la SAS SH2I le 01/12/2022.

Par cette convention, la société SBSH GROUPE apporte un soutien à la société SH2I pour optimiser la gestion du suivi clients avant et après la vente.

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2023, la SARL SBSH GROUPE a facturé la somme totale de 159.718,82 € HT .

- Conventions n°4 : convention de trésorerie signée entre la SARL SBSH GROUPE et la SAS CIVALIM du 15/01/2020.

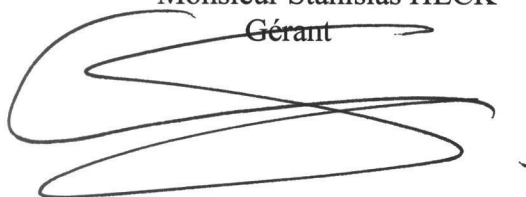
Au titre de cette convention, CIVALIM a effectué une avance à SBSH GROUPE d'un montant de 326 645.12 €, non rémunérée.

- Conventions n°5 : convention de trésorerie signée entre la SARL SBSH GROUPE et la SAS SH2I du 15/01/2020.

Au titre de cette convention, SH2I a effectué une avance à SBSH GROUPE d'un montant de 40.530,80 €, non rémunérée.

---

Monsieur Stanislas HECK  
Gérant



### **3) Répartition du capital :**

Le capital social de la société composé de 4.300 parts d'une valeur nominale de 500 euros, est détenu à 100% par Monsieur Stanislas HECK (gérant et associé unique).

### **4) Filiales et participations :**

La liste des filiales et participation est insérée dans l'annexe comptable.

## **VII – REMUNERATION DE LA GERANCE**

La gérance a été rémunérée à hauteur de 60.000,00 euros sur l'exercice clos au 30 juin 2023.

Pour rappel, la rémunération nette de la gérance avait été fixée par une décision de l'associé unique en date du 29/06/2022, à 120.000,00 euros pour l'exercice allant du 01/07/2022 au 30/06/2023. Cette décision avait par ailleurs précisé que ce montant pourra être modifié en cours d'exercice en fonction de la situation économique et financière de la société.

Pour l'exercice à venir soit couvrant la période allant du 01/07/2023 au 30/06/2024, et conformément à la décision de l'associé unique du 29/06/2022, la rémunération nette de charges sociales au titre de cette période pourra aller jusqu'à 120.000,00 euros. Ce montant pourra être modifié en cours d'exercice en fonction de la situation économique et financière de la société.

Il est en outre demandé de réaffirmer que la Société prendra en charges en sus de cette rémunération nette, toutes les cotisations sociales et assimilées obligatoires et facultatives (de type Madelin), ainsi que le remboursement des frais de déplacements et autres, liés à la fonction, sur présentation de justificatifs.

## **VIII – CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DU COMMERCE**

En application de l'article L. 223-19 du Code de commerce, il est rappelé les conventions suivantes conclues au titre de l'exercice écoulé ou au cours d'exercices antérieurs et dont les effets se sont poursuivis sur l'exercice :

- Convention n°1 : Contrats de management fees entre la SARL SBSH GROUPE, les sociétés CIVALIM, GPG, SH2I et les SCCV signés le 10/01/2021. Ces conventions prévoient le versement d'une redevance annuelle facturée par la SARL SBSH GROUPE au titre de sa mission d'animation des sociétés du groupe suscitées qui couvre notamment les prestations de gestion et d'assistance administrative. Cette rémunération sera revue chaque année en fonction de l'activité de ces filiales.

La redevance au titre de l'exercice clos au 30/06/2023 s'est élevée à 340.000,00 euros (HT).

- Convention n°2 : Bail professionnel signé entre la SCI 39C LRD et la SARL SBSH GROUPE le 01/10/2020. Par ce bail, le bailleur (la SCI 39 C LRD) donne en location à la

**BILAN ACTIF**

| ACTIF                                    |   | Exercice N<br>30/06/2023 12 |   |              | Exercice N-1<br>30/06/2022 12 |          | Ecart N / N-1 |  |
|--|---|-----------------------------|---|--------------|-------------------------------|----------|---------------|--|
|  |   | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net          | Net                           | Euros    | %             |  |
|  | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |   |              |                               |          |               |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Frais d'établissement                           |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Frais de développement                          |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Fonds commercial (1)                            |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Autres immobilisations incorporelles            |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Avances et acomptes                             |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Terrains  |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Constructions                                   |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Installations techniques, matériel et outillage |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Autres immobilisations corporelles              | 74 587.11                   | 23 823.79   | 50 763.32    | 42 304.02                     | 8 459.30 | 20.00         |  |
|  | Immobilisations en cours                        |                             |   |              |                               |          |               |  |
| Avances et acomptes                      |   |                             |   |              |                               |          |               |  |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>   |   |                             |   |              |                               |          |               |  |
| Participations mises en équivalence      |   |                             |   |              |                               |          |               |  |
| Autres participations                    | 2 155 460.00                                    |                             | 2 155 460.00                                      | 2 153 681.00 | 1 779.00                      | 0.08     |               |  |
| Créances rattachées à des participations |   |                             |   |              |                               |          |               |  |
| Autres titres immobilisés                |   |                             |   |              |                               |          |               |  |
| Prêts                                    |   |                             |   |              |                               |          |               |  |
| Autres immobilisations financières       | 7 700.00  |                             | 7 700.00  | 7 700.00     |                               |          |               |  |
| <b>Total II</b>                          | 2 237 747.11                                    | 23 823.79                   | 2 213 923.32                                      | 2 203 685.02 | 10 238.30                     | 0.46     |               |  |
| ACTIF CIRCULANT                          | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | 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        | 6 394.00                    |   | 6 394.00     |                               | 6 394.00 |               |  |
| <b>Créances (3)</b>                      |   |                             |   |              |                               |          |               |  |
| Clients et comptes rattachés             | 485 963.25                                      |                             | 485 963.25  | 402 380.67   | 83 582.58                     | 20.77    |               |  |
| Autres créances                          | 19 966.11                                       |                             | 19 966.11   | 18 257.07    | 1 709.04                      | 9.36     |               |  |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |   |                             |   |              |                               |          |               |  |
| Valeurs mobilières de placement          |   |                             |   |              |                               |          |               |  |
| Disponibilités                           | 2 667.97  |                             | 2 667.97  | 128 308.21   | -125 640.24                   | -97.92   |               |  |
| Charges constatées d'avance (3)          | 35 563.64                                       |                             | 35 563.64   | 8 724.00     | 26 839.64                     | 307.65   |               |  |
| <b>Total III</b>                         | 550 554.97                                      |                             | 550 554.97  | 557 669.95   | -7 114.98                     | -1.28    |               |  |
| Comptes de Régularisation                | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |   |              |                               |          |               |  |
|  | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |   |              |                               |          |               |  |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>  | 2 788 302.08                                    | 23 823.79                   | 2 764 478.29                                      | 2 761 354.97 | 3 123.32                      | 0.11     |               |  |

*certifié conforme  
à l'original.*

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

| PASSIF   |  | Exercice N   |            | Exercice N-1 |            | Ecart N / N-1 |        |
|--|--|--------------|------------|--------------|------------|---------------|--------|
|  |  | 30/06/2023   | 12         | 30/06/2022   | 12         | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES  | Capital (Dont versé : 2 150 000 )<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport<br>Ecart de réévaluation | 2 150 000.00 |            | 2 150 000.00 |            |               |        |
|  | <b>Réserves</b>  |              |            |              |            |               |        |
|  | Réserve légale   | 1 920.34     |            | 833.39       |            | 1 086.95      | 130.43 |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles   |              |            |              |            |               |        |
|  | Réserves réglementées  |              |            |              |            |               |        |
|  | Autres réserves  |              |            |              |            |               |        |
|  | Report à nouveau   | 16 486.22    |            | 15 834.26    |            | 651.96        | 4.12   |
|  | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>  | 6 059.70     |            | 21 738.91    |            | -15 679.21    | -72.13 |
|  | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées  |              |            |              |            |               |        |
|  | <b>Total I</b>   | 2 174 466.26 |            | 2 188 406.56 |            | -13 940.30    | -0.64  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES                                       | Produit des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                               |              |            |              |            |               |        |
|  | <b>Total II</b>  |              |            |              |            |               |        |
| PROVISIONS   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges   |              |            |              |            |               |        |
|  | <b>Total III</b>   |              |            |              |            |               |        |
| DETTES (I)   | <b>Dettes financières</b>  |              |            |              |            |               |        |
|  | Emprunts obligataires convertibles   |              |            |              |            |               |        |
|  | Autres emprunts obligataires   |              |            |              |            |               |        |
|  | Emprunts auprès d'établissements de crédit   |              |            |              |            |               |        |
|  | Concours bancaires courants  | 436.09       |            | 331.16       |            | 104.93        | 31.69  |
|  | Emprunts et dettes financières diverses  | 6 000.00     |            | 26 900.00    |            | -20 900.00    | -77.70 |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours   |              |            |              |            |               |        |
| <b>Dettes d'exploitation</b>                                     |  |              |            |              |            |               |        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                         | 21 695.10  |              | 20 183.58  |              | 1 511.52   | 7.49          |        |
| Dettes fiscales et sociales                                      | 154 536.22   |              | 165 874.88 |              | -11 338.66 | -6.84         |        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés<br>Autres dettes | 384 011.28   |              | 359 658.79 |              | 24 352.49  | 6.77          |        |
| Comptes de<br>Régularisation                                     | Produits constatés d'avance (1)  | 23 333.34    |            |              |            | 23 333.34     |        |
|  | <b>Total IV</b>  | 590 012.03   |            | 572 948.41   |            | 17 063.62     | 2.98   |
|  | Ecart de conversion passif (V)   |              |            |              |            |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                             |  | 2 764 478.29 |            | 2 761 354.97 |            | 3 123.32      | 0.11   |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

590 012.03 572 948.41

## COMPTE DE RESULTAT

|   | Exercice N 30/06/2023 12 |             |            | Exercice N-1<br>30/06/2022 12 | Ecart N / N-1 |         |
|---|--------------------------|-------------|------------|-------------------------------|---------------|---------|
|   | France                   | Exportation | Total      |                               | Euros         | %       |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>  |                          |             |            |                               |               |         |
| Ventes de marchandises  |                          |             |            |                               |               |         |
| Production vendue de biens  |                          |             |            |                               |               |         |
| Production vendue de services   | 538 552.15               |             | 538 552.15 | 455 381.89                    | 83 170.26     | 18.26   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>   | 538 552.15               |             | 538 552.15 | 455 381.89                    | 83 170.26     | 18.26   |
| Production stockée  |                          |             |            |                               |               |         |
| Production immobilisée  |                          |             |            |                               |               |         |
| Subventions d'exploitation  |                          |             |            |                               |               |         |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |             | 1 600.46   | 849.45                        | 751.01        | 88.41   |
| Autres produits   |                          |             | 2.53       | 9.75                          | -7.22         | -74.05  |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |             | 540 155.14 | 456 241.09                    | 83 914.05     | 18.39   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>   |                          |             |            |                               |               |         |
| Achats de marchandises  |                          |             |            |                               |               |         |
| Variation de stock (marchandises)   |                          |             |            |                               |               |         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |             |            |                               |               |         |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |             |            |                               |               |         |
| Autres achats et charges externes *   |                          |             | 321 098.13 | 224 922.08                    | 96 176.05     | 42.76   |
| Impôts, taxes et versements assimilés   |                          |             | 19 300.77  | 9 964.12                      | 9 336.65      | 93.70   |
| Salaires et traitements   |                          |             | 140 339.89 | 106 036.26                    | 34 303.63     | 32.35   |
| Charges sociales  |                          |             | 67 291.91  | 68 655.66                     | -1 363.75     | -1.99   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |             |            |                               |               |         |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |             | 12 717.15  | 9 285.91                      | 3 431.24      | 36.95   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |            |                               |               |         |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |             |            |                               |               |         |
| Dotations aux provisions  |                          |             |            |                               |               |         |
| Autres charges  |                          |             | 547.24     | 3 604.92                      | -3 057.68     | -84.82  |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |             | 561 295.09 | 422 468.95                    | 138 826.14    | 32.86   |
| <b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>   |                          |             | -21 139.95 | 33 772.14                     | -54 912.09    | -162.60 |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |             |            |                               |               |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |             |            |                               |               |         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)  |                          |             |            |                               |               |         |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N    | Exercice N-1  | Ecart N / N-1 |         |
|--|---------------|---------------|---------------|---------|
|  | 30/06/2023 12 | 30/06/2022 12 | Euros         | %       |
| <b>Produits financiers</b>   |               |               |               |         |
| Produits financiers de participations (3)                                    |               |               |               |         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |               |               |               |         |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |               |               |               |         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |               |               |               |         |
| Différences positives de change  |               |               |               |         |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |               |               |               |         |
| <b>Total V</b>   |               |               |               |         |
| <b>Charges financières</b>   |               |               |               |         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |               |               |               |         |
| Intérêts et charges assimilées (4)   |               |               |               |         |
| Différences négatives de change  |               |               |               |         |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |               |               |               |         |
| <b>Total VI</b>  |               |               |               |         |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>  |               |               |               |         |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | -21 139.95    | 33 772.14     | -54 912.09    | -162.60 |
| <b>Produits exceptionnels</b>  |               |               |               |         |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 32 923.00     |               | 32 923.00     |         |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             | 1 301.00      |               | 1 301.00      |         |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |               |               |               |         |
| <b>Total VII</b>   | 34 224.00     |               | 34 224.00     |         |
| <b>Charges exceptionnelles</b>   |               |               |               |         |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            | 137.50        | 109.10        | 28.40         | 26.03   |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            | 2 262.85      |               | 2 262.85      |         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |               | 5 045.13      | -5 045.13     | -100.00 |
| <b>Total VIII</b>  | 2 400.35      | 5 154.23      | -2 753.88     | -53.43  |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | 31 823.65     | -5 154.23     | 36 977.88     | 717.43  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |               |               |               |         |
| Impôts sur les bénéfices (X)   | 4 624.00      | 6 879.00      | -2 255.00     | -32.78  |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 574 379.14    | 456 241.09    | 118 138.05    | 25.89   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 568 319.44    | 434 502.18    | 133 817.26    | 30.80   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 6 059.70      | 21 738.91     | -15 679.21    | -72.13  |
|  | 14 692.57     | 13 510.56     |               |         |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|  | page |
|--|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice                             | 6    |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture                | 6    |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                           |      |
| Principes et conventions générales                               | 6    |
| Permanence ou changement de méthodes                             | 7    |
| Informations générales complémentaires                           | 7    |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>              |      |
| Etat des immobilisations   | 7    |
| Etat des amortissements  | 8    |
| Etat des provisions  | 8    |
| Etat des échéances des créances et des dettes                    | 8    |
| Composition du capital social                                    | 9    |
| Titres immobilisés   | 9    |
| Evaluation des créances et des dettes                            | 9    |
| Dépréciation des créances  | 9    |
| Disponibilités en Euros  | 9    |
| Produits à recevoir  | 10   |
| Charges à payer  | 10   |
| Charges et produits constatés d'avance                           | 10   |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |      |
| Charges et produits financiers concernant les entr. liées        | 11   |
| <b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>           |      |
| Informations en matière de crédit bail                           | 11   |
| Engagement en matière de pensions et retraites                   | 11   |
| Liste des filiales et participations                             | 12   |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2.764.478,29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 538.552,15 Euros et dégagant un bénéfice de 6.059,70 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

### EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### Informations générales complémentaires

Appréciation de la valeur des titres de participations (test de la juste valeur):

- Concernant les sociétés GPG et SH2I, la légère dégradation de leurs indicateurs est, selon la direction, ponctuelle et ne nécessite pas de dépréciation des titres au 30/06/2023.

- La valeur des SCCV doit s'apprécier avec la valeur consolidée de Civalim. Dans ce contexte, il n'est pas apparu à la clôture de cet exercice, la nécessité de déprécier dans SBSH, les titres qu'elle détient dans Civalim et les SCCV.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|   | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
|   |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Installations générales agencements aménagements divers | 37 567                              |               | 18 450       |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 16 631                              |               | 3 688        |
| <b>TOTAL</b>  | 54 199                              |               | 22 138       |
| Autres participations                                   | 2 153 681                           |               | 3 080        |
| Prêts, autres immobilisations financières               | 7 700                               |               |              |
| <b>TOTAL</b>  | 2 161 381                           |               | 3 080        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | 2 215 580                           |               | 25 218       |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

|   | Diminutions   |          | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------|--|
|   | Poste à Poste | Cessions |                                |  |
| Installations générales agencements aménagements divers |               | 1 190    | 54 827                         |  |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               | 560      | 19 760                         |  |
| <b>TOTAL</b>  |               | 1 750    | 74 587                         |  |
| Autres participations                                   |               | 1 301    | 2 155 460                      |  |
| Prêts, autres immobilisations financières               |               |          | 7 700                          |  |
| <b>TOTAL</b>  |               | 1 301    | 2 163 160                      |  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    |               | 3 051    | 2 237 747                      |  |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                  | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Installations générales agencements aménagements divers | 6 786                    | 6 637                   | 228                  | 13 195                 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 5 109                    | 6 080                   | 560                  | 10 629                 |
| <b>TOTAL</b>  | 11 895                   | 12 717                  | 788                  | 23 824                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    | 11 895                   | 12 717                  | 788                  | 23 824                 |

| Ventilation des dotations de l'exercice  | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|  |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers     | 6 637                    |                           |                              |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 6 080                    |                           |                              |                             |          |
| <b>TOTAL</b>                             | 12 717                   |                           |                              |                             |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                     | 12 717                   |                           |                              |                             |          |

### Etat des provisions

Néant

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                  | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 7 700        |                | 7 700         |
| Autres créances clients            | 485 963      | 485 963        |               |
| Impôts sur les bénéfices           | 2 256        | 2 256          |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée         | 3 989        | 3 989          |               |
| Débiteurs divers                   | 13 721       | 13 721         |               |
| Charges constatées d'avance        | 35 564       | 35 564         |               |
| <b>TOTAL</b>                       | 549 193      | 541 493        | 7 700         |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

| Etat des dettes  | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 436            | 436            |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 21 695         | 21 695         |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 10 467         | 10 467         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 14 267         | 14 267         |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 128 650        | 128 650        |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 1 152          | 1 152          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 6 000          | 6 000          |              |                 |
| Autres dettes  | 384 011        | 384 011        |              |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 23 333         | 23 333         |              |                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>590 012</b> | <b>590 012</b> |              |                 |

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                            | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| PARTS SOCIALES                   | 500.0000                   | 4 300            |       |            | 4 300  |

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Créances clients et comptes rattachés                                    | 123 600 |
| Total  | 123 600 |

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 436     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 9 498   |
| Dettes fiscales et sociales  | 15 179  |
| Total  | 25 112  |

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance |  | Montant |
|-----------------------------|--|---------|
| Charges d'exploitation      |  | 35 564  |
| Total                       |  | 35 564  |
| Produits constatés d'avance |  | Montant |
| Produits d'exploitation     |  | 23 333  |
| Total                       |  | 23 333  |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### **Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

#### **Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14)

| Nature                           | Terrains | Constructions | Instal.Matériel<br>et Outillage | Autres | Total  |
|----------------------------------|----------|---------------|---------------------------------|--------|--------|
| Valeur d'origine                 |          |               |                                 | 49 900 | 49 900 |
| Amortissements                   |          |               |                                 |        |        |
| - cumuls exercices antérieurs    |          |               |                                 | 34 346 | 34 346 |
| - dotations de l'exercice        |          |               |                                 | 12 475 | 12 475 |
| Total                            |          |               |                                 | 46 821 | 46 821 |
| Redevances payées                |          |               |                                 |        |        |
| - cumuls exercices antérieurs    |          |               |                                 | 23 644 | 23 644 |
| - exercice                       |          |               |                                 | 13 511 | 13 511 |
| Total                            |          |               |                                 | 37 155 | 37 155 |
| Redevances restant à payer       |          |               |                                 |        |        |
| - à un an au plus                |          |               |                                 | 13 511 | 13 511 |
| - entre 1 et 5 ans               |          |               |                                 | 3 377  | 3 377  |
| Total                            |          |               |                                 | 16 888 | 16 888 |
| Valeur résiduelle                |          |               |                                 |        |        |
| - à un an au plus                |          |               |                                 | 3 079  | 3 079  |
| Total                            |          |               |                                 | 3 079  | 3 079  |
| Montant en charge sur l'exercice |          |               |                                 | 13 511 | 13 511 |

#### **Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.  
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

