

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

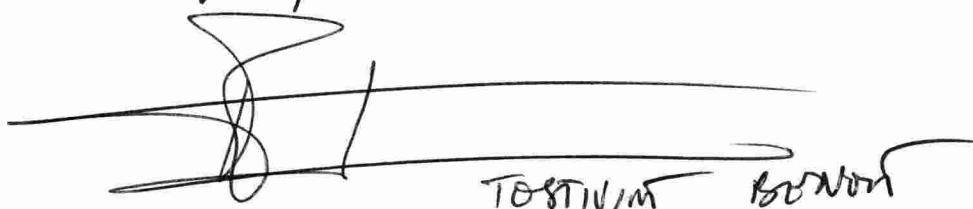
Ce dépôt a été enregistré le 09/01/2024 sous le numéro de dépôt 365

Déposé au Greffe

le 04 JAN. 2024

sous le N° 365

RCS N° 0381666

Bilan*Certifié conforme à l'original,*
TOSTIVIM BONNIN**SILOË AVM**EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT & CONSEIL

7 mail Haroun-Tazieff - 44300 NANTES
Téléphone 02 51 83 19 02 - Fax 02 51 83 19 23
contact@siloe-avm.fr - www.siloe-avm.fr
SARL au capital de 450 000 euros - Siret 450 672 498 00034 - NAF 6920Z

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	29 642	27 595	2 047	2 192
Fonds commercial	270 860		270 860	270 860
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	80 873	59 235	21 638	26 717
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	10 257		10 257	10 257
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 000		12 000	12 000
TOTAL (I)	403 632	86 829	316 802	322 026
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	251 041	11 797	239 245	205 382
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	339		339	133
. Personnel				
. Organismes sociaux				667
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 676		3 676	3 651
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 035		17 035	17 602
. Autres	90 830		90 830	89 163
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	85 000		85 000	85 000
Disponibilités	516 342		516 342	468 892
Charges constatées d'avance	21 264		21 264	17 345
TOTAL (II)	985 528	11 797	973 731	887 834
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 389 160	98 626	1 290 534	1 209 860

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 450 000)	450 000	450 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	185 000	185 000
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	45 000	45 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	76 625	54 523
Résultat de l'exercice	130 308	122 102
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	886 933	856 625
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	3 927	6 990
. Découverts, concours bancaires	2 533	417
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	40 045	17
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 935	102 097
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	48 688	49 819
. Organismes sociaux	44 243	34 657
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 974	7 666
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	64 292	59 783
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	13 252	12 800
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 759	5 090
Produits constatés d'avance	68 954	73 899
TOTAL (IV)	403 601	353 235
Ecart de conversion passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	1 290 534	1 209 860

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	1 130		1 130	1 560	- 430	-27,56
Production vendue biens						
Production vendue services	1 597 911		1 597 911	1 436 550	161 361	11,23
Chiffres d'affaires Nets	1 599 041		1 599 041	1 438 110	160 931	11,19
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			13 282	19 263	- 5 981	-31,05
Autres produits			37	65	- 28	-43,08
Total des produits d'exploitation			1 612 359	1 457 438	154 921	10,63
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 105	1 181	- 76	-6,44
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 719	2 632	1 087	41,30
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			701 518	585 333	116 185	19,85
Impôts, taxes et versements assimilés			38 830	40 520	- 1 690	-4,17
Salaires et traitements			495 281	474 477	20 804	4,38
Charges sociales			190 161	185 873	4 288	2,31
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 964	11 775	189	1,61
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			9 997	4 176	5 821	139,39
Total des charges d'exploitation			1 452 574	1 305 968	146 606	11,23
RESULTAT EXPLOITATION			159 786	151 470	8 316	5,49
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			1 449	2 797	- 1 348	-48,19
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			4 495	3 040	1 455	47,86
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			875	875		0,00
Total des produits financiers			6 819	6 712	107	1,59
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 095	1 020	75	7,35
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			1 095	1 020	75	7,35
RESULTAT FINANCIER			5 724	5 693	31	0,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			165 510	157 163	8 347	5,31

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 510	- 3 510	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		3 510	- 3 510	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	225	367	- 142	-38,69
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	225	367	- 142	-38,69
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-225	3 143	- 3 368	-107,16
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	34 977	38 204	- 3 227	-8,45
Total des Produits	1 619 178	1 467 660	151 518	10,32
Total des charges	1 488 870	1 345 558	143 312	10,65
RESULTAT NET	130 308	122 102	8 206	6,72
Dont Crédit-bail mobilier	5 798	5 798		0,00
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les options comptables retenues pour cet exercice clos ont été effectuées en application de la méthode prospective :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement sont inscrits en charges ;
- les charges financières liées à l'acquisition d'actifs (immobilisations et stocks) sont inscrites en charges ;
- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont enregistrés en charges ;
- les frais accessoires sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières sont enregistrés en charges ;
- les escomptes de règlements sont systématiquement déduits des coûts d'acquisition ou de production des actifs ;
- les amortissements des immobilisations non décomposables sont calculés sur la durée d'usage ;

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

CREANCES ET DETTES

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

CHANGEMENTS DE METHODES

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014-03 homologué par règlement du 5 juin 2014
- les articles L123-12 à L123-15 du Code du Commerce

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Indemnités de fin de carrière

Compte tenu de la pyramide d'âge et de l'ancienneté ainsi que du turn-over des effectifs, la société n'a ni calculé, ni souscrit de contrat d'assurance au titre de l'engagement de retraite.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLÔTURE

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

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

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

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

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

Annexes Légales 2022

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total est de 1 290 533,75 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 130 307,71 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

SOMMAIRE

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Effectif moyen

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	310 878		1 500
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	13 463		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	63 574		5 465
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	77 037		5 465
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	10 257		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	12 000		
TOTAL	22 257		
TOTAL GENERAL	410 172		6 965

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		11 876	300 502	300 502
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			13 463	13 463
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		1 629	67 410	67 410
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 629	80 873	80 873
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			10 257	10 257
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			12 000	12 000
TOTAL			22 257	22 257
TOTAL GENERAL		13 505	403 632	403 632

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	37 826	1 420	11 651	27 595
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	4 003	1 568		5 571
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	46 317	8 976	1 629	53 664
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	50 320	10 544	1 629	59 235
TOTAL GENERAL	88 146	11 964	13 280	86 829

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 420				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 568				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 976				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	10 544				
TOTAL GENERAL	11 964				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	11 797			11 797
TOTAL Dépréciations	11 797			11 797
TOTAL GENERAL	11 797			11 797
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			12 000
Autres immobilisations financières	12 000		
Clients douteux ou litigieux	14 156	14 156	
Autres créances clients	236 886	236 886	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	3 676	3 676	
- T.V.A	17 035	17 035	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	90 429	90 429	
Débiteurs divers	740	740	
Charges constatées d'avance	21 264	21 264	
TOTAL GENERAL	396 186	384 186	12 000
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	2 533	2 533		
- plus d'un an	3 927	1 008	2 918	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	108 935	108 935		
Personnel et comptes rattachés	48 688	48 688		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 243	44 243		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	5 974	5 974		
- T.V.A	64 292	64 292		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	13 252	13 252		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	40 045	40 045		
Autres dettes	2 759	2 759		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	68 954	68 954		
TOTAL GENERAL	403 601	400 682	2 918	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 063			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	45			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	13 450
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 667
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	15 117

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	239
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 266
Dettes fiscales et sociales	77 115
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	1 149
TOTAL	87 769

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	21 264	68 954
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	21 264	68 954

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	45 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	45 000	10,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	1 130
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 597 911
TOTAL	1 599 041

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 599 041
Etranger	
TOTAL	1 599 041

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	12	
Ouvriers		
TOTAL	16	

SILOË AVM

Société par actions simplifiée
au Capital de 450.000,00 Euros

Siège social :
7 mail Haroun Tazieff
44300 Nantes

R.C.S. NANTES 450 672 498

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 FEVRIER 2023

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire afin que, conformément aux dispositions de la Loi et des statuts de votre société, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 31 Août 2022 et vous rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi, à savoir :

- Le bilan ;
- Le compte de résultat ;
- L'annexe ;
- Le texte des résolutions soumises à votre approbation ;

Nous vous précisons que les comptes annuels de notre société soumis ainsi à votre approbation, ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes.

Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice de 130.308 Euros, après déduction des amortissements et provisions réglementaires et justifiées, que nous vous proposons de répartir conformément aux statuts, comme il sera dit ci-après.

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



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

Situation et activité de la société :

L'exercice clos le 31 Août 2022 d'une durée de 12 mois s'est déroulé de la manière suivante :

Le chiffre d'affaires s'élève à	1 599 041,00 Euros
Le montant des traitements et salaires s'élève à	495 281,00 Euros
Le montant des charges sociales s'élève à	190 161,00 Euros
Le résultat d'exploitation est de	159 786,00 Euros
Le résultat net est de	130 308,00 Euros

Perspectives :

Nos principaux objectifs sont pour l'exercice clos le 31 août 2022 :

- d'améliorer de manière significative le résultat de l'exercice ;
- d'accroître le Chiffre d'affaires.

Sous réserve de l'aléa qu'appelle nécessairement toute prévision, et compte tenu des contrats en-cours, nous pensons pouvoir réaliser cet objectif.

Evènements importants depuis la date de clôture

Nous vous informons qu'aucun événement particulier, susceptible de remettre en cause le résultat acquis, n'est à signaler depuis le début de l'exercice en cours.

Activité en matière de recherche et développement

Nous vous informons qu'aucune dépense de recherche et de développement n'est à signaler.

Filiales et participations

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

SILFLORE

7 mail Haroun TAZIEFF

44300 NANTES

R.C.S. NANTES 830 643 615

Le Capital social est composé de 100 parts sociales de 15,00 Euros.

La SAS SILOË AVM possède une participation dans cette Société de 15 % totalement libérée à ce jour.

II – CONVENTION REGLEMENTEE

Vous trouverez par ailleurs notre rapport spécial sur les conventions susceptibles de tomber sous le coup de l'article L. 227-10 du Code de Commerce et dont nous vous demanderons la ratification à l'assemblée ainsi que le prévoit le projet de résolutions ci-joint.



III – AFFECTATION DES RESULTATS

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

1. Proposition d'affectation du résultat

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 130.308 Euros que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

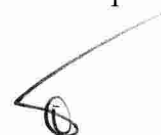
Report à nouveau :	76 625,00 Euros
Résultat de l'exercice :	130 308,00 Euros
<i>Résultat distribuable de la période :</i>	206 933,00 Euros
Réserve légale :	00,00 Euros
Dividendes :	100 000,00 Euros
Report à nouveau :	106 933,00 Euros
<i>Total :</i>	206 933,00 Euros

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

Nous vous remercions de PRENDRE ACTE que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Août 2022 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 2,22 euros ;
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Août 2022 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 99.997,78 euros ;

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous demandons de prendre acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices précédents, et le montant des dividendes éligibles à l'abattement prévu au paragraphe 3.2° de l'article 158 du Code Général des Impôts correspondant, ont été globalement (en euro) les suivants :



Exercice clos le	Dividendes Nets Distribués	Montant des dividendes distribués éligibles à l'abattement	Montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement
Distribution exceptionnelle du 1er octobre 2019	15.000 Euros	15.000 Euros	
31 août 2019	45.000 Euros	45.000 Euros	
31 août 2020	450.000 Euros	10,00 Euros	449.990,00 Euros
31 août 2021	100.000 Euros	2,22 Euros	99.997,78 Euros

IV – REMARQUES PARTICULIERES

ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

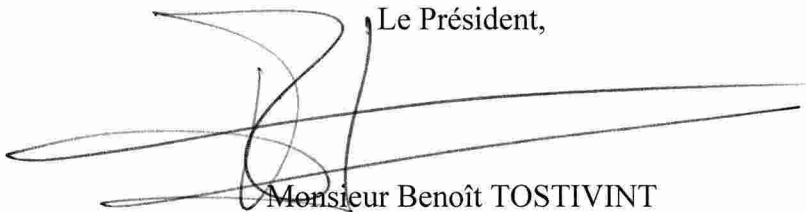
Nous vous précisons qu'aucun mandat (Dirigeant) n'est arrivé à expiration.

Nous vous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation.

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

Fait à Nantes,
Le 10 février 2023

Pour la SAS SILOË AVM
Le Président,



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

SILOË AVM

Société par actions simplifiée
au Capital de 450.000,00 Euros

Siège social :
7 mail Haroun Tazieff
44300 Nantes

R.C.S. NANTES 450 672 498

* * *

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE **DU 28 FEVRIER 2023**

* * *

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

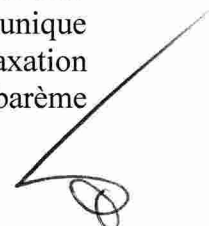
DEUXIEME RESOLUTION :

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

En conséquence, le bénéfice de l'exercice se montant à 130.308 Euros EST AFFECTE comme indiqué ci-dessous :

Report à nouveau :	76 625,00 Euros
Résultat de l'exercice :	130 308,00 Euros
<i>Résultat distribuable de la période :</i>	<i>206 933,00 Euros</i>
Réserve légale :	00,00 Euros
Dividendes :	100 000,00 Euros
Report à nouveau :	106 933,00 Euros
<i>Total :</i>	<i>206 933,00 Euros</i>

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



L'Assemblée Générale Ordinaire des Associés PREND ACTE que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Août 2023 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 2,22 euros ;

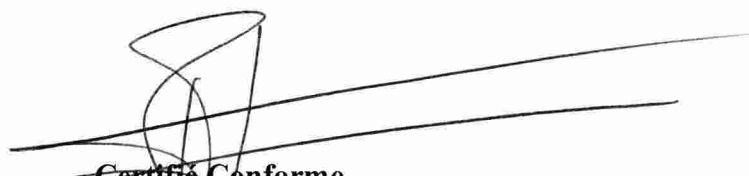
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Août 2023 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 99.997,78 euros ;

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale Ordinaire prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices précédents, et le montant des dividendes éligibles à l'abattement prévu au paragraphe 3.2° de l'article 158 du Code Général des Impôts correspondant, ont été globalement (en euro) les suivants :

Exercice clos le	Dividendes Nets Distribués	Montant des dividendes distribués éligibles à l'abattement	Montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement
Distribution exceptionnelle du 1er octobre 2019	15.000 Euros	15.000 Euros	
31 août 2019	45.000 Euros	45.000 Euros	
31 août 2020	450.000 Euros	10,00 Euros	449.990,00 Euros
31 août 2021	100.000 Euros	2,22 Euros	99.997,78 Euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 février 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité


Certifié Conforme
Le Président