

5 CONSEILS

Société à responsabilité limitée
 Au capital de 200 000 euros
 Siège social : 60 Avenue Charles de Gaulle
 92200 NEUILLY SUR SEINE
 431 586 098 RCS NANTERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUILLET 2023

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le **31 mars 2023** ressortant à **531 976.56 euros** de la manière suivante :

➤ Au compte « **Report à nouveau** » créditeur : **531 976.56 €**

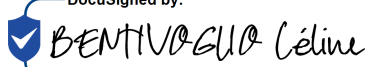
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Dividendes	Eligibles à l'abattement de 40 %
<i>Exercice clos le 31/03/2022</i> AGOA du 02/08/2022	27 000 €	27 000 €
<i>Exercice clos le 31/07/2021</i> AGOA du 17/12/2021	20 000 €	20 000 €
<i>Exercice clos le 31/07/2020</i>	/	/
AGO du 01/06/2021 Distribution exceptionnelle	52 000 €	52 000 €
AGO du 15/04/2021 Distribution exceptionnelle	41 204 €	41 204 €
AGOA du 06/11/2020	/	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juillet 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

 7E1CC1FD3EC545C...

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-02 du 6 juillet 2018, homologué par arrêté du 8 octobre 2018, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 836 792** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 463 974** euros et un total **charges** de **3 931 998** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **531 977** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

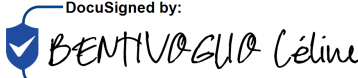
Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

"Certifié conforme, la Gérance"

DocuSigned by:

7E1CC1FD3EC545C...

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Titres de participations, titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	12 012					12 012
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 012					12 012
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	399 716		12 500	25 285	337 931	49 000
Instal., agencement, aménagement divers	409 668		10 600		138 161	282 108
Matériel de transport			28 561		15 776	12 785
Matériel de bureau, informatique et mobilier	51 389		2 062		39 701	13 750
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	860 773		53 723	25 285	531 568	357 643
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	589 465		205 777		66 518	728 724
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	10 954				1 900	9 054
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	600 419		205 777		68 418	737 778
TOTAL	1 473 204		259 500	25 285	611 999	1 095 421

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	12 012		12 012	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 012		12 012	
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	190 009	3 988	179 487	14 510
Autres Instal., agencement, aménagement divers	329 527	30 193	138 161	221 559
Matériel de transport		4 951		4 951
Matériel de bureau, mobilier	50 471	1 152	39 701	11 923
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	570 007	40 284	357 348	252 943
TOTAL	582 019	40 284	369 360	252 943

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial			16 094				16 094
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES			16 094				16 094
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL			16 094				16 094
TOTAL GENERAL NON VENTILE			16 094				16 094

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme		300 000		300 000
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			300 000		300 000
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL			300 000		300 000
Dont dotations et reprises			300 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	525 240	525 240	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	9 054	9 054	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	38 715	38 715	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	127 368	127 368	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	18 971	18 971	
	Charges constatées d'avances	60 262	60 262	
TOTAL DES CREANCES		779 610	779 610	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	53 139	53 139		
	Personnel et comptes rattachés	14 168	14 168		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 284	29 284		
	Impôts sur les bénéfices	45 364	45 364		
	Taxes sur la valeur ajoutée	91 327	91 327		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 884	7 884		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	4 640	4 640		
	Autres dettes	26 557	26 557		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		272 362	272 362		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		425 000			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		4 640			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/03/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2023
Capital social	200 000				200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	20 000				20 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	18 203				18 203
Report à nouveau	2 545 991	(51 742)			2 494 250
Résultat de l'exercice	(24 742)	24 742		531 977	531 977
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	2 759 453	(27 000)		531 977	3 264 429

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 27 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 27 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 2 732 453

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 2 732 453

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 504 977

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Produits à recevoir	
--------------------------------------	--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Charges à payer		23 572
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS : FACT. A RECEV.</i>	1 264	1 264
Dettes fiscales et sociales <i>PERS. : DETTES PROV. C.P.</i> <i>ORG. SOC. : S/ PROV. C.P.</i> <i>ETAT : CHARGES A PAYER</i>	10 151 4 985 7 172	22 308

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/03/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		60 262	60 262
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			60 262

--

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/03/2023			31/03/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	49 000	14 510	34 490	209 707
	Autres immobilisations corporelles	308 643	238 433	70 210	81 059
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	203 484		203 484	3 500	
Créances rattachées à des participations	525 240		525 240	585 965	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	9 054		9 054	10 954	
TOTAL (II)		1 095 421	252 943	842 478	891 185
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 594 775		1 594 775	630 996
	Avances et Acomptes versés sur commandes				49 661
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	38 715		38 715	606 875	
Autres créances	146 339		146 339	62 187	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	665 780		665 780	582 653	
DISPONIBILITES	488 443		488 443	910 295	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	60 262		60 262	84 039
	TOTAL (III)	2 994 314		2 994 314	2 926 707
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 089 734	252 943	3 836 792	3 817 892

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

534 294

596 919

(3) dont créances à plus d'un an

"Certifié conforme, la Gérance"

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2023

31/03/2022

		31/03/2023	31/03/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	18 203	18 203
	Report à nouveau	2 494 250	2 545 991
	Résultat de l'exercice	531 977	(24 742)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	3 264 429	2 759 453
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	300 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	300 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		426 199
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 640	2 046
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 139	109 620
	Dettes fiscales et sociales	188 027	212 318
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	26 557	8 257	
	Produits constatés d'avance (1)		300 000
	Total des dettes	272 362	1 058 440
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 836 792	3 817 892
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	531 976,56	(24 741,58)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	272 362	1 058 440
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 199
(3)	Dont emprunts participatifs		