

| Désignation de l'entreprise : <b>SAS NEMERY &amp; CALMEJANE</b>       |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |            |                                                |  |                | Néant <input type="checkbox"/> * |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------|--|----------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                       |                                                                                                      | Exercice N                                                                                                                                      |            |                                                |  | Exercice (N-1) |                                  |                   |                   |
|                                                                       |                                                                                                      | France                                                                                                                                          |            | Exportations et livraisons intracommunautaires |  |                |                                  | Total             |                   |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                             | FA                                                                                                                                              | 12 696 566 | FB                                             |  | FC             | 12 696 566                       | 9 766 229         |                   |
|                                                                       | Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$ | FD                                                                                                                                              |            | FE                                             |  | FF             |                                  |                   |                   |
|                                                                       |                                                                                                      | FG                                                                                                                                              | 23 212     | FH                                             |  | FI             | 23 212                           | 28 588            |                   |
|                                                                       |                                                                                                      | FJ                                                                                                                                              | 12 719 778 | FK                                             |  | FL             | 12 719 778                       | 9 794 817         |                   |
|                                                                       | Production stockée *                                                                                 |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FM             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                             |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FN             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                                           |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FO             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                                |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FP             | 89 255                           | 345 814           |                   |
|                                                                       | Autres produits (1) (11)                                                                             |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FQ             | 803                              | 3 035             |                   |
|                                                                       | <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                                                     |                                                                                                                                                 |            |                                                |  |                | FR                               | <b>12 809 837</b> | <b>10 143 665</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                                |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FS             | 4 484 073                        | 2 907 519         |                   |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                                  |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FT             | (99 036)                         | 400 555           |                   |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *             |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FU             | 70 363                           | 87 555            |                   |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                                      |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FV             | 2 117                            | (2 729)           |                   |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                                      |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FW             | 3 745 156                        | 3 462 983         |                   |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                              |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FX             | 155 638                          | 143 483           |                   |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                            |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FY             | 2 121 690                        | 1 893 589         |                   |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                                |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | FZ             | 738 531                          | 587 574           |                   |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                             | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements}^* \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$ |            |                                                |  |                | GA                               | 270 468           | 276 179           |
|                                                                       |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |            |                                                |  |                | GB                               |                   |                   |
|                                                                       |                                                                                                      | Sur actif circulant : dotations aux provisions *                                                                                                |            |                                                |  |                | GC                               |                   |                   |
|                                                                       |                                                                                                      | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                                                                              |            |                                                |  |                | GD                               | 762               | 452               |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                                  |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GE             | 36 413                           | 58 367            |                   |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                                     |                                                                                                                                                 |            |                                                |  |                | GF                               | <b>11 526 175</b> | <b>9 815 526</b>  |
|                                                                       | <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                                                            |                                                                                                                                                 |            |                                                |  |                | GG                               | <b>1 283 661</b>  | <b>328 139</b>    |
| opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)                                                        |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GH             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)                                                         |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GI             |                                  |                   |                   |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                            |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GJ             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)                         |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GK             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                            |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GL             | 26 967                           | 6 614             |                   |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                     |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GM             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Différences positives de change                                                                      |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GN             | 221                              | 70                |                   |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                                        |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GO             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                             |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GP             | <b>27 188</b>                    | <b>6 684</b>      |                   |
| CHARGES FINANCIERES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                             |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GQ             |                                  |                   |                   |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                                   |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GR             | 60 815                           | 63 317            |                   |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                                      |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GS             | 13 751                           |                   |                   |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                       |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GT             |                                  |                   |                   |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                             |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GU             | <b>74 567</b>                    | <b>63 317</b>     |                   |
| <b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GV             | <b>(47 378)</b>                  | <b>(56 633)</b>   |                   |
| <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                                      |                                                                                                                                                 |            |                                                |  | GW             | <b>1 236 283</b>                 | <b>271 505</b>    |                   |

| Désignation de l'entreprise <b>SAS NEMERY &amp; CALMEJANE</b>         |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Néant <input type="checkbox"/> * |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|------------|--|-------------------------|------------------------|--|--|--|--|------------------------------------------------------------|---------------|--|--|--|--|
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 | Exercice N                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Exercice N-1                     |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                                                                                                                |                                                                                                            | HA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 8 000                            | 3 558             |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                                                                                                              |                                                                                                            | HB                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 6 639                            | 5 050             |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                                                                                                                |                                                                                                            | HC                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 5 330                            | 93 204            |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                                                                                                               |                                                                                                            | HD                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>19 969</b>                    | <b>101 812</b>    |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                                                                                                       |                                                                                                            | HE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 33 586                           | 9 379             |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                                                                                                             |                                                                                                            | HF                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 6 539                            | 4 732             |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                                                                                                              |                                                                                                            | HG                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                                                                                                             |                                                                                                            | HH                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>40 125</b>                    | <b>14 112</b>     |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            | HI                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>(20 156)</b>                  | <b>87 701</b>     |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise <b>(IX)</b>  |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            | HJ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 105 891                          |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| Impôts sur les bénéfices * <b>(X)</b>                                 |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            | HK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 302 895                          | (25 300)          |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            | HL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>12 856 994</b>                | <b>10 252 161</b> |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            | HM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>12 049 653</b>                | <b>9 867 655</b>  |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| <b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b> |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            | HN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <b>807 340</b>                   | <b>384 506</b>    |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| RENVIS                                                                | (1)                                                                                                                                                                                                                             | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | HO                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | (2)                                                                                                                                                                                                                             | Dont {                                                                                                     | produits de locations immobilières                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | HY                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                                                                                                                                                                                                                                                                         | IG                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | (3)                                                                                                                                                                                                                             | Dont {                                                                                                     | - Crédit-bail mobilier *                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | HP                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            | - Crédit-bail immobilier                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | HQ                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | (4)                                                                                                                                                                                                                             | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | IH                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | (5)                                                                                                                                                                                                                             | Dont produits concernant les entreprises liées                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | IJ                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | (6)                                                                                                                                                                                                                             | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | IK                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | (6bis)                                                                                                                                                                                                                          | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | HX                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | (6ter)                                                                                                                                                                                                                          | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | RC                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | RD                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | (9)                                                                                                                                                                                                                             | Dont transferts de charges                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | A1                               | 25 429            | 48 440     |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       | (10)                                                                                                                                                                                                                            | Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) <b>A5</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | A2                               |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| (11)                                                                  | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                                                                                                             |                                                                                                            | A3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| (12)                                                                  | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                                                                                                              |                                                                                                            | A4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 920                              | 885               |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| (13)                                                                  | Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives <b>A6</b> obligatoires <b>A9</b><br>dont cotisations facultatives Madelin <b>A7</b> dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b> |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| (7)                                                                   | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :                                                                                        |                                                                                                            | <table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels</td> <td>40 125 19 969</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table> |                                  |                   | Exercice N |  | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |  |  |  |  | Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels | 40 125 19 969 |  |  |  |  |
| Exercice N                                                            |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| Charges exceptionnelles                                               | Produits exceptionnels                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels            | 40 125 19 969                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| (8)                                                                   | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                                                                                                       |                                                                                                            | <table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </table>                                                                               |                                  |                   | Exercice N |  | Charges antérieures     | Produits antérieurs    |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| Exercice N                                                            |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
| Charges antérieures                                                   | Produits antérieurs                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |
|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |                   |            |  |                         |                        |  |  |  |  |                                                            |               |  |  |  |  |

|                                                                 |  |                                                                      |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS NEMERY &amp; CALMEJANE</b> |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>           |  |
| Adresse de l'entreprise : <b>22 Rue Christiaan Huygens</b>      |  | 37000 TOURS                                                          |  |
| Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>                       |  |                                                                      |  |
| Numéro SIRET * <b>6 6 4 8 0 1 6 2 8 0 0 0 2 8</b>               |  | Néant <input type="checkbox"/> *                                     |  |
|                                                                 |  | Exercice N, clos le, <b>31082023</b>                                 |  |
|                                                                 |  | N-1 <b>31082022</b>                                                  |  |
|                                                                 |  | Brut 1                                                               |  |
|                                                                 |  | Amortissements, provisions 2                                         |  |
|                                                                 |  | Net 3                                                                |  |
|                                                                 |  | Net 4                                                                |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                 |  | AA                                                                   |  |
| Frais d'établissement *                                         |  | AB                                                                   |  |
| Frais de développement *                                        |  | CX                                                                   |  |
| Concessions, brevets et droits similaires                       |  | AF                                                                   |  |
| Fonds commercial (1)                                            |  | AH                                                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  | AJ                                                                   |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  | AL                                                                   |  |
| Terrains                                                        |  | AN                                                                   |  |
| Constructions                                                   |  | AP                                                                   |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  | AR                                                                   |  |
| Autres immobilisations corporelles                              |  | AT                                                                   |  |
| Immobilisations en cours                                        |  | AV                                                                   |  |
| Avances et acomptes                                             |  | AX                                                                   |  |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |  | CS                                                                   |  |
| Autres participations                                           |  | CU                                                                   |  |
| Créances rattachées à des participations                        |  | BB                                                                   |  |
| Autres titres immobilisés                                       |  | BD                                                                   |  |
| Prêts                                                           |  | BF                                                                   |  |
| Autres immobilisations financières *                            |  | BH                                                                   |  |
| TOTAL (II)                                                      |  | BJ                                                                   |  |
| Matières premières, approvisionnements                          |  | BL                                                                   |  |
| En cours de production de biens                                 |  | BN                                                                   |  |
| En cours de production de services                              |  | BP                                                                   |  |
| Produits intermédiaires et finis                                |  | BR                                                                   |  |
| Marchandises                                                    |  | BT                                                                   |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        |  | BV                                                                   |  |
| Clients et comptes rattachés (3) *                              |  | BX                                                                   |  |
| Autres créances (3)                                             |  | BZ                                                                   |  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                           |  | CB                                                                   |  |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |  | CD                                                                   |  |
| Disponibilités                                                  |  | CF                                                                   |  |
| Charges constatées d'avance (3) *                               |  | CH                                                                   |  |
| TOTAL (III)                                                     |  | CJ                                                                   |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        |  | CW                                                                   |  |
| Primes de remboursement des obligations (V)                     |  | CM                                                                   |  |
| Ecart de conversion actif * (VI)                                |  | CN                                                                   |  |
| TOTAL GENERAL (I à VI)                                          |  | CO                                                                   |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                              |  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP |  |
| Clause de réserve de propriété : *                              |  | (3) Part à plus d'un an : CR                                         |  |
| Immobilisations :                                               |  | Stocks :                                                             |  |
|                                                                 |  | Créances :                                                           |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

CERTIFIÉ SINCÈRE ET VÉRITABLE

| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                           | SAS NEMERY & CALMEJANE                        |                   | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|--|
|                                                                              |                                                                                                                           | Exercice N                                    |                   | Exercice N-1                     |  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 1 200 000 ..... )                                                  | DA                                            | 1 200 000         | 1 200 000                        |  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                               | DB                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                       | DC                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                        | DD                                            | 120 000           | 120 000                          |  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                    | DE                                            | 7 709 416         | 7 324 910                        |  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) | DF                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )   | DG                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                          | DH                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                         | DI                                            | <b>807 340</b>    | <b>384 506</b>                   |  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                              | DJ                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                 | DK                                            | 19 162            | 24 398                           |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                          | DL                                            | <b>9 855 919</b>  | <b>9 053 814</b>                 |  |
|                                                                              | Autres fonds propres                                                                                                      | Produit des émissions de titres participatifs | DM                |                                  |  |
| Avances conditionnées                                                        |                                                                                                                           | DN                                            |                   |                                  |  |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                            |                                                                                                                           | DO                                            |                   |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                   | DP                                            | 762               | 452                              |  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                   | DQ                                            | 262 012           | 262 106                          |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                        | DR                                            | <b>262 774</b>    | <b>262 558</b>                   |  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                        | DS                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                              | DT                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                | DU                                            | 2 615 386         | 3 368 511                        |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                          | DV                                            | 476 789           |                                  |  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                          | DW                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                  | DX                                            | 1 345 825         | 1 009 473                        |  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                               | DY                                            | 845 038           | 381 894                          |  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                           | DZ                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                             | EA                                            | 241 727           | 180 653                          |  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                           | EB                                            | 6 942             |                                  |  |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                                            | EC                                                                                                                        | <b>5 531 706</b>                              | <b>4 940 531</b>  |                                  |  |
|                                                                              | Ecart de conversion passif *                                                                                              | (V)                                           |                   |                                  |  |
| <b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>                                                 | EE                                                                                                                        | <b>15 650 398</b>                             | <b>14 256 903</b> |                                  |  |
| RENVIS                                                                       | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital                                                                            | IB                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | (2) Dont {<br>Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976)    | IC                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                           | ID                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                           | IE                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                  | EF                                            |                   |                                  |  |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                 | EG                                            | 2 559 474         | 2 805 608                        |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                        | 1 085                                         | 1 388             |                                  |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**A. NEMERY ET CALMEJANE**  
**Société par actions simplifiée au capital de 1.200.000 Euros**  
**Siège social : TOURS (37100)**  
**22 à 26 Rue Christiaan Huygens**  
**664 801 628 RCS TOURS**  
**SIRET 664 801 628 00028**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE A**  
**L'ASSEMBLEE GENERALE DU 18 DECEMBRE 2023**

**CINQUIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé clos le 31 août 2023 qui s'élève à 807.340,42 Euros au poste « autres réserves ».

Rappel des dividendes versés au titre des trois derniers exercices :

|                               | Dividendes<br>par action | Abattement fiscal<br>pour les personnes physiques |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| Exercice clos le 31 août 2022 | 0 €                      | 40 %                                              |
| Exercice clos le 31 août 2021 | 0 €                      | 40 %                                              |
| Exercice clos le 31 août 2020 | 0 €                      | 40 %                                              |

**RESOLUTION VOTEE**

**CINQUIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé clos le 31 août 2023 qui s'élève à 807.340,42 Euros au poste « autres réserves ».

Rappel des dividendes versés au titre des trois derniers exercices :

|                               | Dividendes<br>par action | Abattement fiscal<br>pour les personnes physiques |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------|
| Exercice clos le 31 août 2022 | 0 €                      | 40 %                                              |
| Exercice clos le 31 août 2021 | 0 €                      | 40 %                                              |
| Exercice clos le 31 août 2020 | 0 €                      | 40 %                                              |

**COPIE CONFORME**



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **15 650 398** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 856 994** euros et un total **charges** de **12 049 653** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **807 340** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **31/08/2023**.  
Il a une durée de **12** mois.

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

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'annexe doit comporter toutes les informations d'importance significative sur la situation patrimoniale et financière et sur le résultat de l'entreprise.

Le seuil de signification pour juger de l'importance significative est avant tout le fruit d'une appréciation subjective et ne saurait être ramenée à une dimension exclusivement quantitative.

- Aucun élément significatif n'est à signaler.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

### 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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## **Permanence des méthodes**

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

## **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.

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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.

## **Stocks et en cours**

Les marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Cette provision est calculée en tenant compte des deux conditions préconisées par l'administration fiscale à savoir :

- limitation des dépréciations à 50% lorsque les ventes de l'année N sont supérieures à la moyenne du stock précédent / 2 ;
- limitation des dépréciations à 70% lorsqu'il n'y a pas eu de ventes sur les deux années précédant l'année en cours.

## 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.

## Engagement en matière de pensions et retraites

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.

Les indemnités de fin de carrière du personnel, y compris les vrp exclusifs, sont couvertes par une assurance. Le fonds constitué pour faire face au passif social s'élève au 31 août 2023 à 192.221 euros. Il n'a pas été effectué au cours du présent exercice de versement.

Quant aux indemnités de fin de carrière des vrp multicartes, elles ont été calculées en retenant la moyenne des commissions versées des deux dernières années et ont fait l'objet d'une reprise de provision de 94 euros sur l'exercice diminuant ainsi la provision globale qui s'élève à 262.012 euros au 31 août 2023.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros             |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |           | Valeurs<br>brutes au<br>31/08/2023 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|-----------|------------------------------------|
|                                   |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |           |                                    |
|                                   |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions  |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres                                           | 525 080,90                            |                          |              |             |           | 525 080,90                         |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 525 080,90                            |                          |              |             |           | 525 080,90                         |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                         | 500 000,00                            |                          |              |             |           | 500 000,00                         |
|                                   | Constructions sur sol propre                     | 4 166 985,45                          |                          |              |             |           | 4 166 985,45                       |
|                                   | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | instal. agencet aménagement                      | 1 985 350,94                          |                          |              |             |           | 1 985 350,94                       |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels | 854 477,76                            |                          | 39 726,64    |             | 11 098,95 | 883 105,45                         |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers          |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Matériel de transport                            |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Matériel de bureau, mobilier                     | 336 517,61                            |                          | 22 217,44    |             | 27 462,03 | 331 273,02                         |
|                                   | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          | 580 859,86   |             |           | 580 859,86                         |
| Avances et acomptes               |                                                  |                                       | 7 518,38                 |              |             | 7 518,38  |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES |                                                  | 7 843 331,76                          |                          | 650 322,32   |             | 38 560,98 | 8 455 093,10                       |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Autres participations                            | 10 000,00                             |                          |              |             |           | 10 000,00                          |
|                                   | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |             |           |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières      | 167 851,76                            |                          | 7 033,00     |             | 6 538,84  | 168 345,92                         |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 177 851,76                            |                          | 7 033,00     |             | 6 538,84  | 178 345,92                         |
|                                   |                                                  |                                       |                          |              |             |           |                                    |
| TOTAL                             |                                                  | 8 546 264,42                          |                          | 657 355,32   |             | 45 099,82 | 9 158 519,92                       |

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |                  | Amortissements<br>au<br>31/08/2023 |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------------------------|
|                       |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions      |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Fonds commercial                                 |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles             | 12 164,07                             | 322,52                   |                  | 12 486,59                          |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>12 164,07</b>                      | <b>322,52</b>            |                  | <b>12 486,59</b>                   |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                         |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     | 1 470 353,91                          | 229 956,41               |                  | 1 700 310,32                       |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   | 1 913 024,20                          | 16 338,13                |                  | 1 929 362,33                       |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels | 832 067,81                            | 14 735,44                | 11 098,95        | 835 704,30                         |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Matériel de transport                            |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     | 326 719,73                            | 9 115,37                 | 27 462,03        | 308 373,07                         |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |                  |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>4 542 165,65</b>                   | <b>270 145,35</b>        | <b>38 560,98</b> | <b>4 773 750,02</b>                |
| <b>TOTAL</b>          |                                                  | <b>4 554 329,72</b>                   | <b>270 467,87</b>        | <b>38 560,98</b> | <b>4 786 236,61</b>                |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                                  | Dotations                         |                   |                               | Reprises                          |                   |                               | Mouvement net<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                  | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |
| Frais d'établissement et de développement        |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Fonds commercial                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles             |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Terrains                                         |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Constructions sur sol propre                     |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| sur sol d'autrui                                 |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| instal, agencement, aménag.                      |                                   |                   |                               | 5 235,98                          |                   |                               | (5 235,98)                                                        |
| Instal. technique matériel outillage industriels |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Instal générales Agenct aménagt divers           |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de transport                            |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| Emballages récupérables, divers                  |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>                   |                                   |                   |                               | <b>5 235,98</b>                   |                   |                               | <b>(5 235,98)</b>                                                 |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |                                   |                   |                               |                                   |                   |                               |                                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                     |                                   |                   |                               | <b>5 235,98</b>                   |                   |                               | <b>(5 235,98)</b>                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                 |                                   |                   |                               |                                   |                   | <b>5 235,98</b>               | <b>(5 235,98)</b>                                                 |

## Provisions

| Etat exprimé en euros                                                                                                                             |                                                                                                                                               | Début exercice    | Augmentations | Diminutions           | 31/08/2023        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------------|-------------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   | 24 398,19         |               | 5 235,98              | 19 162,21         |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               | <b>24 398,19</b>  |               | <b>5 235,98</b>       | <b>19 162,21</b>  |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  | 451,59            | 761,70        | 451,59                | 761,70            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       | 262 106,00        |               | 94,00                 | 262 012,00        |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     | <b>262 557,59</b> | <b>761,70</b> | <b>545,59</b>         | <b>262 773,70</b> |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        | 350 840,04        |               | 39 551,50             | 311 288,54        |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           | 121 778,13        |               | 23 822,48             | 97 955,65         |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                   |               |                       |                   |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>472 618,17</b> |               | <b>63 373,98</b>      | <b>409 244,19</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               | <b>759 573,95</b> | <b>761,70</b> | <b>69 155,55</b>      | <b>691 180,10</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                   | 761,70        | 63 825,57<br>5 329,98 |                   |
| 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

|          |                                                               | 31/08/2023          | 1 an au plus        | plus d'1 an |
|----------|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations                      |                     |                     |             |
|          | Prêts (1) (2)                                                 | 168 345,92          | 168 345,92          |             |
|          | Autres immobilisations financières                            |                     |                     |             |
|          | Clients douteux ou litigieux                                  | 130 431,79          | 130 431,79          |             |
|          | Autres créances clients                                       | 2 324 258,91        | 2 324 258,91        |             |
|          | Créances représentatives des titres prêtés                    |                     |                     |             |
|          | Personnel et comptes rattachés                                |                     |                     |             |
|          | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | 1 780,00            | 1 780,00            |             |
|          | Impôts sur les bénéfices                                      |                     |                     |             |
|          | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 254 447,45          | 254 447,45          |             |
|          | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |                     |                     |             |
|          | Divers                                                        |                     |                     |             |
|          | Groupe et associés (2)                                        | 2 306,15            | 2 306,15            |             |
|          | Débiteurs divers                                              | 7 431,38            | 7 431,38            |             |
|          | Charges constatées d'avances                                  | 1 538 544,69        | 1 538 544,69        |             |
|          | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>4 427 546,29</b> | <b>4 427 546,29</b> |             |
| (1)      | Prêts accordés en cours d'exercice                            | 13 571,84           |                     |             |
| (1)      | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    | 13 077,68           |                     |             |
| (2)      | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                     |                     |             |

|        |                                                      | 31/08/2023          | 1 an au plus        | 1 à 5 ans           | plus de 5 ans     |
|--------|------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                     |                     |                     |                   |
|        | Autres emprunts obligataires (1)                     |                     |                     |                     |                   |
|        | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 1 085,31            | 1 085,31            |                     |                   |
|        | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 2 614 300,20        | 22 332,97           | 2 065 407,03        | 526 560,20        |
|        | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        | 476 788,61          | 96 524,68           | 380 263,93          |                   |
|        | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 1 345 825,22        | 1 345 825,22        |                     |                   |
|        | Personnel et comptes rattachés                       | 315 584,82          | 315 584,82          |                     |                   |
|        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 154 276,85          | 154 276,85          |                     |                   |
|        | Impôts sur les bénéfices                             | 301 352,00          | 301 352,00          |                     |                   |
|        | Taxes sur la valeur ajoutée                          |                     |                     |                     |                   |
|        | Obligations cautionnées                              |                     |                     |                     |                   |
|        | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 73 824,00           | 73 824,00           |                     |                   |
|        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                     |                     |                     |                   |
|        | Groupe et associés (2)                               |                     |                     |                     |                   |
|        | Autres dettes                                        | 241 726,53          | 241 726,53          |                     |                   |
|        | Dette représentative de titres empruntés             |                     |                     |                     |                   |
|        | Produits constatés d'avance                          | 6 942,01            | 6 942,01            |                     |                   |
|        | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>5 531 705,55</b> | <b>2 559 474,39</b> | <b>2 445 670,96</b> | <b>526 560,20</b> |
| (1)    | Emprunts souscrits en cours d'exercice               | 977 000,00          |                     |                     |                   |
| (1)    | Emprunts remboursés en cours d'exercice              | 1 252 565,10        |                     |                     |                   |
| (2)    | Emprunts dettes associés (personnes physiques)       |                     |                     |                     |                   |

## Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/08/2023

Entreprises liées

Entreprises avec un  
lien de participationDettes, créances  
représentées par  
effets de commerce

### Bilan Actif

#### Capital souscrit non appelé

#### Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles

Avances, acomptes sur immobilisations corporelles

Participations

Créances sur participations

Prêts

Autres titres immobilisés

Autres immobilisations financières

10 000,00

#### Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

36 541,45

2 306,15

### Bilan Passif

#### Dettes

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes envers établissements de crédits

Emprunts et dettes financières divers

Avances, acomptes reçus sur commandes

Dettes fournisseurs comptes rattachés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

731 283,32

## Fonds Commercial

| Etat exprimé en euros                | 31/08/2023 | Observations             |
|--------------------------------------|------------|--------------------------|
| Achetés avec protection juridique    |            |                          |
| Eléments acquis du fonds de commerce | 15 000,00  | Fonds de commerce SOCA   |
| Fonds commerciaux réévalués          | 60 980,00  | Fonds de commerce NEMERY |
| Fonds commerciaux reçus en apport    |            |                          |
| TOTAL                                | 75 980,00  |                          |

Création du fonds de commerce à la constitution de la société le 20.04.1934.

Le fonds a été évalué à 400.000 francs soit 60.980 euros, lors de la dernière réévaluation légale le 20.09.1979.

Le fonds de la société Soca a été acquis le 31.08.2003 pour un montant de 15.000 euros.

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/08/2023

|                                                                                                                   |                                               |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b>                                                                              |                                               | <b>28 648</b> |
| <b>Autres créances clients</b><br><i>CLIENTS FACT. A ETABLIR</i>                                                  | <i>9 236</i>                                  | <b>9 236</b>  |
| <b>Autres créances</b><br><i>FOURN:AV.A RECEVOIR</i><br><i>ORG.SOCIAUX:PROD.A RECEV.</i><br><i>INT.A RECEVOIR</i> | <i>4 831</i><br><i>1 780</i><br><i>12 800</i> | <b>19 412</b> |

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2023

|                                                               |         |                  |
|---------------------------------------------------------------|---------|------------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                              |         | <b>1 407 392</b> |
| <b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b> |         | <b>3 463</b>     |
| INT. COURUS/EMPRUNT                                           | 2 378   |                  |
| AGIOS COURUS                                                  | 1 085   |                  |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |         | <b>465</b>       |
| INT. COURUS SUR EMPRUNTS                                      | 465     |                  |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |         | <b>850 919</b>   |
| FACTURES NON PARVENUES                                        | 850 919 |                  |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |         | <b>413 299</b>   |
| CONGES A PAYER                                                | 82 500  |                  |
| PERSONNEL PARTICIPATION A PAYER                               | 105 891 |                  |
| PERSONNEL:CHARGES A PAYER                                     | 97 797  |                  |
| ORG.SOCIAUX:CHARG.A PAYER                                     | 60 839  |                  |
| ETAT:CHARGES A PAYER                                          | 66 272  |                  |
| <b>Autres dettes</b>                                          |         | <b>139 246</b>   |
| CLIENTS R.R.R A ETABLIR                                       | 139 246 |                  |

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                         | Période | Montants  | 31/08/2023 |
|-----------------------------------------------|---------|-----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION    |         | 1 538 545 | 1 538 545  |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES     |         |           |            |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES |         |           |            |
| TOTAL                                         |         |           | 1 538 545  |

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/08/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

| ACTIONS / PARTS SOCIALES |                                         |                  |                |                     |
|--------------------------|-----------------------------------------|------------------|----------------|---------------------|
|                          | Du capital social début exercice        | 60 000,00        | 20,0000        | 1 200 000,00        |
|                          | Emises pendant l'exercice               |                  |                |                     |
|                          | Remboursées pendant l'exercice          |                  |                |                     |
|                          | <b>Du capital social fin d'exercice</b> | <b>60 000,00</b> | <b>20,0000</b> | <b>1 200 000,00</b> |

## Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/08/2023

|                                                                                                                                       |                                   |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                               |                                   | <b>19 968,82</b>   |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b><br><i>AUTRES PRODUITS EXCEPT.</i>                                             | <i>8 000,00</i>                   | <b>8 000,00</b>    |
| <b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b><br><i>CESSION IMMO CORPORELLES</i><br><i>CESSION IMMO. FINANCIERES</i>        | <i>100,00</i><br><i>6 538,84</i>  | <b>6 638,84</b>    |
| <b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b><br><i>REPRISE AMORT.DEROGATOIRES</i><br><i>REPR.PROV.ENGAG.RETRAITE</i>       | <i>5 235,98</i><br><i>94,00</i>   | <b>5 329,98</b>    |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                              |                                   | <b>40 125,28</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b><br><i>PENALITES AMENDES FISCALES</i><br><i>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</i> | <i>796,00</i><br><i>32 790,44</i> | <b>33 586,44</b>   |
| <b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b><br><i>VALEURS COMPTABLES ELEMENTS CEDES</i>                                   | <i>6 538,84</i>                   | <b>6 538,84</b>    |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                                                                                                          |                                   | <b>(20 156,46)</b> |

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

|                                                                                            | 31/08/2023      | 31/08/2022      | %             | %             | 31/08/2023 | 31/08/2022 | % | % |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
| <b>Audit</b>                                                                               |                 |                 |               |               |            |            |   |   |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés      |                 |                 |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur                                                                                   | 8 442,00        | 8 040,00        | 100,00        | 100,00        |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |                 |                 |               |               |            |            |   |   |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes |                 |                 |               |               |            |            |   |   |
| Emetteur                                                                                   |                 |                 |               |               |            |            |   |   |
| Filiales intégrées globalement                                                             |                 |                 |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                          | <b>8 442,00</b> | <b>8 040,00</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |
| <b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>       |                 |                 |               |               |            |            |   |   |
| Juridique, fiscal, social                                                                  |                 |                 |               |               |            |            |   |   |
| Autres                                                                                     |                 |                 |               |               |            |            |   |   |
| <b>Sous-total</b>                                                                          |                 |                 |               |               |            |            |   |   |
| <b>TOTAL</b>                                                                               | <b>8 442,00</b> | <b>8 040,00</b> | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |            |            |   |   |

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/08/2023

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|                                                        |                     |  |
|--------------------------------------------------------|---------------------|--|
| Effets escomptés non échus                             |                     |  |
| Avals, cautions et garanties                           |                     |  |
| Engagements de crédit-bail                             |                     |  |
| Engagements de locations financières                   | 153 861,94          |  |
|                                                        | <b>153 861,94</b>   |  |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés         |                     |  |
| Autres engagements                                     |                     |  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 2 614 300,20        |  |
|                                                        | <b>2 614 300,20</b> |  |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>            | <b>2 768 162,14</b> |  |
| (1) Dont concernant :                                  |                     |  |
| Les dirigeants                                         |                     |  |
| Les filiales                                           |                     |  |
| Les participations                                     |                     |  |
| Les autres entreprises liées                           |                     |  |

## Filiales et participations

| Etat exprimé en euros                       |  | 31/08/2023 | Capitaux<br>propres | Quote-part<br>détenue en<br>pourcentage | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|---------------------------------------------|--|------------|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |  |            |                     |                                         |                                         |
| NEMERY PORTUGAL                             |  |            | 66 178,79           | 100,00                                  | 55 888,52                               |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>1. Filiales non reprises en A.</b>       |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| <b>2. Participations non reprises en A.</b> |  |            |                     |                                         |                                         |
| a) françaises                               |  |            |                     |                                         |                                         |
| b) étrangères                               |  |            |                     |                                         |                                         |