

# Compte de Résultat 1/2

30/06/2023

30/06/2022

|                                |                                                                 | France         | Exportation | 12 mois        | 12 mois        |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                |             |                |                |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                |             |                |                |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 179 660        |             | 179 660        | 338 285        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>179 660</b> |             | <b>179 660</b> | <b>338 285</b> |
|                                | Production stockée                                              |                |             |                |                |
|                                | Production immobilisée                                          |                |             |                |                |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                |             |                |                |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                |             | 8 233          | 12 425         |
|                                | Autres produits                                                 |                |             | 3              | 244            |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                |             | <b>187 896</b> | <b>350 954</b> |
|                                | Achats de marchandises                                          |                |             |                |                |
|                                | Variation de stock                                              |                |             |                |                |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                |             |                |                |
|                                | Variation de stock                                              |                |             |                |                |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Autres achats et charges externes                               |                |             | 42 418         | 41 559         |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                |             | 7 314          | 7 765          |
|                                | Salaires et traitements                                         |                |             | 87 537         | 182 517        |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                |             | 39 263         | 75 599         |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                |             |                |                |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                |             |                |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |             | 1 702          | 1 997          |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | - charges d'exploitation à répartir                             |                |             |                |                |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                |             |                |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |             |                |                |
|                                | - sur actif circulant                                           |                |             |                |                |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                |             |                |                |
|                                | Autres charges                                                  |                |             | 27             | 29             |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                |             | <b>178 262</b> | <b>309 467</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                |             | <b>9 634</b>   | <b>41 487</b>  |

# Compte de Résultat 2/2

|                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 30/06/2023        | 30/06/2022     |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>9 634</b>      | <b>41 487</b>  |
| <b>Opéra. comm.</b>                                    | Bénéfice attribué ou perte transférée<br>Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                |                   |                |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                             | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 31 548            | 6 863          |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>31 548</b>     | <b>6 863</b>   |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 15 269            | 1 800          |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>15 269</b>     | <b>1 800</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>16 279</b>     | <b>5 063</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>25 913</b>     | <b>46 550</b>  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                          | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   | 10 500<br>150 000 | 150 000        |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>160 500</b>    | <b>150 000</b> |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                         | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   | 85<br>150         | 110 767<br>150 |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>235</b>        | <b>110 917</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>160 265</b>    | <b>39 083</b>  |
| PARTICIPATION DES SALARIES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 38 283            | 14 626         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>379 944</b>    | <b>507 817</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>232 049</b>    | <b>436 810</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>147 895</b>    | <b>71 007</b>  |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                   |                |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                   |                |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 31 548            |                |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2 008             |                |

# **SASU CHILAC**

95 RUE JEANNE D'ARC

76000 ROUEN

## **Comptes annuels**

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



# **ANDRÉ & ROBIN**

CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE & D'AUDIT

**2 bis rue Georges Charpak  
76130 MONT-SAINT-AIGNAN**



# Bilan Actif

|                                   |                                                    | 30/06/2023       |                   |                  | 30/06/2022       |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                   |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé ( I ) |                                                    |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                  | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Frais d'établissement                              |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Frais de développement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Fonds commercial (1)                               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Terrains                                           |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Constructions                                      |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations corporelles                 | 9 649            | 5 840             | 3 809            | 5 511            |
|                                   | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Avances et acomptes                                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres participations                              | 673 140          | 1 740             | 671 400          | 586 550          |
|                                   | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres titres immobilisés                          | 3 000            |                   | 3 000            |                  |
|                                   | Prêts                                              |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Autres immobilisations financières                 | 600              |                   | 600              | 600              |
| <b>TOTAL ( II )</b>               |                                                    | <b>686 389</b>   | <b>7 580</b>      | <b>678 809</b>   | <b>592 661</b>   |
| ACTIF CIRCULANT                   | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Matières premières, approvisionnements             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                  |                  |
|                                   | En-cours de production de services                 |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Marchandises                                       |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Créances clients et comptes rattachés              | 183 248          |                   | 183 248          | 133 949          |
|                                   | Autres créances                                    | 1 087 348        |                   | 1 087 348        | 687 043          |
|                                   | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 86 113           |                   | 86 113           | 35 059           |
| COMPTES DE REGULARISATION         | Charges constatées d'avance                        |                  |                   |                  |                  |
|                                   | <b>TOTAL ( III )</b>                               | <b>1 356 709</b> |                   | <b>1 356 709</b> | <b>856 050</b>   |
|                                   | Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )         |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Primes de remboursement des obligations ( V )      |                  |                   |                  |                  |
|                                   | Ecarts de conversion actif ( VI )                  |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>       |                                                    | <b>2 043 098</b> | <b>7 580</b>      | <b>2 035 518</b> | <b>1 448 711</b> |

(1) dont droit au bail

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

600

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

|                                                                              |                                                                                                     | 30/06/2023       | 30/06/2022       |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 500 000          | 500 000          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 25 228           | 21 678           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     | 476 137          | 408 679          |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>147 895</b>   | <b>71 007</b>    |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                  |                  |
| <b>Total des capitaux propres</b>                                            |                                                                                                     | <b>1 149 259</b> | <b>1 001 364</b> |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>Provisions pour charges                                                  |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         |                  |                  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 637 845          | 234 604          |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 35 045           | 19 051           |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 92 642           | 92 082           |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                  | 990              |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 120 727          | 100 620          |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                  |                  |
| <b>Total des dettes</b>                                                      |                                                                                                     | <b>886 259</b>   | <b>447 347</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          |                                                                                                     | <b>2 035 518</b> | <b>1 448 711</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 147 894,57       | 71 007,49        |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 811 714          | 447 347          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                  |                  |

**CHILAC AKTION**  
**Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée**  
**au capital de 500 000 euros**  
**Siège social : 95 RUE JEANNE D'ARC**  
**76000 ROUEN**  
**821 722 071 RCS ROUEN**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 31 DECEMBRE 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 147 895 euros de la manière suivante :

|                                                                            |               |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Bénéfice de l'exercice                                                     | 147 895 euros |
| A la réserve légale                                                        | 7 395 euros   |
| Le solde au compte "autres réserves"<br>qui s'élève ainsi à 616 637 euros. | 140 500 euros |

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme  
La Gérance



## **Etats financiers au 30/06/2023**

### **Annexes**

# Règles et Méthodes Comptables

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 **2 035 518** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **379 944** euros et un total **charges** de **232 049** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **147 895** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations incorporelles et corporelles**

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

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

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

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

## **Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement**

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.

## **Stocks et en cours**

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

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

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

## **Créances et dettes**

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

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

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

# Règles et Méthodes Comptables

principes comptables.

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

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

## **Changements de méthode**

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

## **Faits caractéristiques**

Aucun fait caractéristique à signaler sur l'exercice.

## Immobilisations

|                     |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/06/2023 |
|---------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                     |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                     |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES       | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Autres                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES         | Terrains                                         |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | instal. agencé aménagement                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Instal., agencement, aménagement divers          | 7 157                                 |                          |              |             |          | 7 157                              |
|                     | Matériel de transport                            | 864                                   |                          |              |             |          | 864                                |
|                     | Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 1 628                                 |                          |              |             |          | 1 628                              |
|                     | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| Avances et acomptes |                                                  |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 9 649                                 |                          |              |             |          | 9 649                              |
| FINANCIERES         | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                     | Autres participations                            | 588 290                               |                          | 85 000       |             | 150      | 673 140                            |
|                     | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          | 3 000        |             |          | 3 000                              |
|                     | Prêts et autres immobilisations financières      | 600                                   |                          |              |             |          | 600                                |
|                     | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 588 890                               |                          | 88 000       |             | 150      | 676 740                            |
| TOTAL               |                                                  | 598 539                               |                          | 88 000       |             | 150      | 686 389                            |

Amortissements

|               | Amortissements<br>début<br>d'exercice                                              | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/06/2023 |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                                                    | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                          |                          |             |                                    |
|               | Fonds commercial                                                                   |                          |             |                                    |
|               | Autres immobilisations incorporelles                                               |                          |             |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                |                          |             |                                    |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                           |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                          |             |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 2 493                    | 1 022       | 3 515                              |
|               | Matériel de transport                                                              | 727                      | 137         | 864                                |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 918                      | 543         | 1 461                              |
|               | Emballages récupérables et divers                                                  |                          |             |                                    |
|               | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                  | 4 138                    | 1 702       | 5 840                              |
| TOTAL         |                                                                                    | 4 138                    | 1 702       | 5 840                              |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| Dotations                   |                   |                                | Reprises                    |                   |                                | Mouvement n<br>des amortisse-<br>ment à la fin<br>de l'exercice |
|-----------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Différentiel<br>de durée et | Mode<br>dégressif | A mort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et | Mode<br>dégressif | A mort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                 |

|                                                                                 |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Frais d'établissement et de développement                                       |  |  |  |  |  |  |
| Fonds commercial                                                                |  |  |  |  |  |  |
| Autres immobilisations incorporelles                                            |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                                                       |  |  |  |  |  |  |
| Terrains                                                                        |  |  |  |  |  |  |
| Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |  |  |  |  |  |  |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |  |  |  |  |  |  |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |  |  |  |  |  |  |
| Matériel de transport                                                           |  |  |  |  |  |  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |  |  |  |  |  |  |
| Emballages récupérables, divers                                                 |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES                                                         |  |  |  |  |  |  |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL                                                                           |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE                                                       |  |  |  |  |  |  |

## Provisions

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/06/2023   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|--------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |             |              |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |             |              |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières | 1 740          |               |             | 1 740        |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |             |              |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur comptes clients                                                                                                                           |                |               |             |              |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |             |              |
| <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                               |                                                                                                                                               | <b>1 740</b>   |               |             | <b>1 740</b> |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               | <b>1 740</b>   |               |             | <b>1 740</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               |             |              |
| 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

|                                                               |                                               | 30/06/2023       | 1 an au plus     | plus d'1 an |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------|
| CREANCES                                                      | Créances rattachées à des participations      |                  |                  |             |
|                                                               | Prêts                                         |                  |                  |             |
|                                                               | Autres immobilisations financières            | 600              |                  | 600         |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  |                  |                  |             |
|                                                               | Autres créances clients                       | 183 248          | 183 248          |             |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |                  |                  |             |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                | 278              | 278              |             |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |                  |                  |             |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      |                  |                  |             |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 19 010           | 19 010           |             |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |                  |                  |             |
|                                                               | Divers                                        |                  |                  |             |
|                                                               | Groupe et associés                            | 1 067 060        | 1 067 060        |             |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 1 000            | 1 000            |             |
|                                                               | Charges constatées d'avances                  |                  |                  |             |
|                                                               | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>1 271 196</b> | <b>1 270 596</b> | <b>600</b>  |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |                  |                  |             |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |                  |                  |             |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                               |                  |                  |             |

|                                                |                                                       | 30/06/2023     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans     | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| DETTES                                         | Emprunts obligataires convertibles                    |                |                |               |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |                |                |               |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |                |                |               |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |                |                |               |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 | 79 832         | 5 287          | 21 794        | 52 751        |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 35 045         | 35 045         |               |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 8 046          | 8 046          |               |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 9 186          | 9 186          |               |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              | 34 752         | 34 752         |               |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 38 841         | 38 841         |               |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |                |                |               |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 1 817          | 1 817          |               |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                |                |               |               |
|                                                | Groupe et associés                                    | 558 013        | 558 013        |               |               |
|                                                | Autres dettes                                         | 120 727        | 120 727        |               |               |
|                                                | Dette représentative de titres empruntés              |                |                |               |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           |                |                |               |               |
|                                                | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>886 259</b> | <b>811 714</b> | <b>21 794</b> | <b>52 751</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |                |                |               |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       | 5 236          |                |               |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       | 452 581        |                |               |               |

## Produits à recevoir (avec détail)

|                                          | 30/06/2023    | 30/06/2022     | Variations %    |
|------------------------------------------|---------------|----------------|-----------------|
| Créances rattachées à des participations |               |                |                 |
| Autres immobilisations financières       |               |                |                 |
| Autres créances clients                  | 19 639        | 114 615        | (94 976) -82,86 |
| Autres créances                          |               |                |                 |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>19 639</b> | <b>114 615</b> | (94 976) -82,86 |

Capital social

|                          |                                  | 30/06/2023 | Nombre   | Val. Nominale | Montant    |
|--------------------------|----------------------------------|------------|----------|---------------|------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 5 000,00 | 100,0000      | 500 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |          |               |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |          |               |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 5 000,00 | 100,0000      | 500 000,00 |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Ventilation du chiffre d'affaires

|                               | France         | Export | Total          |
|-------------------------------|----------------|--------|----------------|
| Ventes de marchandises        |                |        |                |
| Production vendue de biens    |                |        |                |
| Production vendue de travaux  |                |        |                |
| Production vendue de services | 179 660        |        | 179 660        |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>179 660</b> |        | <b>179 660</b> |

## Engagements financiers

| 30/06/2023                                                                                                                                                                                                              | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                                                                                                                                                                              |                               |                              |
| Avals, cautions et garanties                                                                                                                                                                                            |                               |                              |
| Engagements de crédit-bail                                                                                                                                                                                              |                               |                              |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                                                                                                                                                                          |                               |                              |
| <b>Autres engagements</b><br>Abandon de compte courant avec clause de retour à meilleure fortune au profit de A.P.O. AKTION à hauteur de :<br>- 110 400 € à la clôture 30.06.2022<br>- 11 500 € à la clôture 30.06.2021 |                               | 121 900                      |
|                                                                                                                                                                                                                         |                               | <b>121 900</b>               |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                                                                                                                             |                               | <b>121 900</b>               |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées                                                                                                           |                               | 121 900                      |

## Rémunérations des Dirigeants

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

### Effectif moyen

|                              |                                                  | 30/06/2023 | Interne  | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|----------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            | 2        |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |          |         |
|                              | Employés                                         |            |          |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |          |         |
|                              | <b>TOTAL</b>                                     |            | <b>2</b> |         |

# Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

|                           |                                                                                                    | 30/06/2019 | 30/06/2020 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2023 |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| CAPITAL en Fin d'exercice | Capital social                                                                                     | 500 000    | 500 000    | 500 000    | 500 000    | 500 000    |
|                           | Nombre d'actions ordinaires                                                                        | 5 000      | 5 000      | 5 000      | 5 000      | 5 000      |
|                           | Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote                                            |            |            |            |            |            |
|                           | Nombre maximal d'actions à créer :<br>- Par conversion d'obligation<br>- Par droit de souscription |            |            |            |            |            |
| OPERATIONS et RESULTAT    | Chiffre d'affaires ( hors taxes )                                                                  |            | 241 945    | 308 417    | 338 285    | 179 660    |
|                           | Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.                                | (384)      | 384 828    | 140 405    | 87 631     | 187 880    |
|                           | Impôts sur les bénéfices                                                                           |            | 64 846     | 35 528     | 14 626     | 38 283     |
|                           | Participation des salariés                                                                         |            |            |            |            |            |
|                           | Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions                           | (384)      | 319 534    | 102 194    | 71 007     | 147 895    |
|                           | Résultat distribué                                                                                 |            |            |            |            |            |
| RESULTAT PAR ACTION       | Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.                          |            | 64         | 21         | 15         | 30         |
|                           | Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions                           |            | 64         | 20         | 14         | 30         |
|                           | Dividende attribué                                                                                 |            |            |            |            |            |
| PERSONNEL                 | Effectif moyen salarié                                                                             |            | 2          | 2          | 2          | 2          |
|                           | Montant de la masse salariale                                                                      |            | 141 312    | 177 394    | 182 517    | 87 537     |
|                           | Montant des sommes versées en avantages sociaux                                                    | 300        | 57 182     | 73 699     | 75 599     | 39 263     |

# Filiales et participations

30/06/2023

|                                             | Capital                           | Capitaux propres | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |         |
|---------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|
|                                             |                                   |                  |                                                 | Brute                               | Nette   |
| <b>A. Renseignements détaillés</b>          |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| SNC LE HARAS DE L'AKTION                    | 1 000                             | (46 555)         | 99,00                                           | 990                                 |         |
| SCI FUTURA                                  | 60 000                            | 5 063            | 98,33                                           | 85 000                              | 85 000  |
| SAS A.P.O. AKTION                           | 1 000                             | (116 361)        | 70,00                                           | 700                                 | 700     |
| SAS AKTION IMMOBILIER                       | 11 250                            | 728 024          | 66,00                                           | 500 000                             | 500 000 |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| SARL DJAMI INVEST                           | 1 500                             | 1 435            | 50,00                                           | 750                                 |         |
| SCI MELODY AKTION                           | 1 000                             | 91 826           | 10,00                                           | 100                                 | 100     |
| SCI GRAVINA                                 | 1 000                             | 333              | 10,00                                           | 100                                 | 100     |
| <b>1. Filiales (Plus de 50 %)</b>           |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| SNC LE HARAS DE L'AKTION                    | 802 104                           |                  | 268 585                                         | 131 530                             |         |
| SCI FUTURA                                  | 12 682                            |                  | 25 894                                          | 7 892                               |         |
| SAS A.P.O. AKTION                           | 141 064                           |                  | 66 500                                          | (117 302)                           |         |
| SAS AKTION IMMOBILIER                       | 9 126                             |                  | 624 518                                         | 14 174                              |         |
| <b>2. Participations (10 à 50 %)</b>        |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| SARL DJAMI INVEST                           |                                   |                  |                                                 | 674                                 |         |
| SCI MELODY AKTION                           |                                   |                  | 24 808                                          | 104 996                             |         |
| SCI GRAVINA                                 | 101 836                           |                  | 82 889                                          | 19 709                              |         |
| <b>B. Renseignements globaux</b>            | <b>Filiales non reprises en A</b> |                  | <b>Participations non reprises en A</b>         |                                     |         |
|                                             | françaises                        | étrangères       | françaises                                      | étrangères                          |         |
| Capital                                     |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| Capitaux propres                            |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| Quote part détenue en pourcentage           |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| Prêts et avances consentis                  |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| Montant des cautions et avals               |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| Chiffre d'affaires                          |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| Résultat du dernier exercice clos           |                                   |                  |                                                 |                                     |         |
| Dividendes encaissés                        |                                   |                  |                                                 |                                     |         |