

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 321 881		1 321 881	1 281 897		39 984	3.12
Chiffre d'affaires NET	1 321 881		1 321 881	1 281 897		39 984	3.12
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			24 456	29 186		4 729	16.20
Autres produits			9	2		7	314.35
Total des Produits d'exploitation (I)			1 346 346	1 311 084		35 262	2.69
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 287 332	1 283 425		3 907	0.30
Impôts, taxes et versements assimilés			419	1 560		1 979	126.86
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			36 246	18 428		17 817	96.68
Dotations aux provisions							
Autres charges			272	587		315	53.64
Total des Charges d'exploitation (II)			1 323 431	1 304 001		19 430	1.49
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			22 915	7 084		15 832	223.49
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2023	12	31/08/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	15 707		2		15 705	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	15 707		2		15 705	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	15 707		2		15 705	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	38 622		7 086		31 536	445.04
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	306				306	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	306				306	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	306				306	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	9 732		1 878		7 854	418.21
Total des produits (I+III+V+VII)	1 362 359		1 311 087		51 272	3.91
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 333 163		1 305 879		27 284	2.09
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	29 196		5 208		23 988	460.60

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 982 383.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 321 881.02 Euros et dégageant un bénéfice de 29 196.10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	55 735	36 246	18 429		73 553
TOTAL	55 735	36 246	18 429		73 553
TOTAL GENERAL	55 735	36 246	18 429		73 553
Dont dotations et reprises d'exploitation		36 246	18 428		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	70 358	70 358	
Autres créances clients	446 752	446 752	
Taxe sur la valeur ajoutée	77 306	77 306	
Groupe et associés	359 465	359 465	
Débiteurs divers	473	473	
Charges constatées d'avance	19 370	19 370	
TOTAL	973 724	973 724	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	463 957	463 957		
Taxe sur la valeur ajoutée	81 499	81 499		
Autres impôts taxes et assimilés	398	398		
Groupe et associés	8 403	8 403		
Autres dettes	32 522	32 522		
TOTAL	586 779	586 779		

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
	5.5000	28 000			28 000

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Il existe deux types de provision :

- les créances relatives aux clients faisant l'objet d'une procédure collective sont systématiquement dépréciées,
- l'analyse de l'antériorité des autres créances et des retards d'encaissement conduisent à

ANNEXE

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

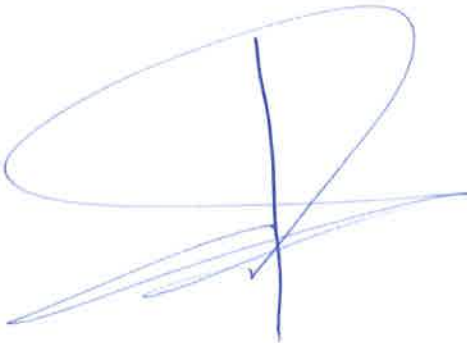
déprécier certaines antériorités au cas par cas.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	325 864
Dettes fiscales et sociales	398
Total	326 262

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 370
Total	19 370



Société Fiduciaire Paul Brunier Audit & Comptabilité
SFPB A&C
Société par Actions Simplifiée au capital de 154 000 euros
Siège social : 31 rue Henri Rochefort – 75017 Paris
801 016 015 RCS PARIS

Extrait Procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle en date du 26 janvier 2024

Affectation du résultat

Deuxième résolution

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 29.196,10 €, de la façon suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau	197.008,55 €
Résultat de l'exercice	29.196,10 €

Total à affecter	226.204,65 €

Affectation proposée :

Dividendes	200.200,00 €
Report à nouveau	26.004,65 €

Total	226.204,65 €

Il sera versé aux associés un dividende de 200.200,00 €. Le dividende sera mis en paiement dans les meilleurs délais. Ce dividende correspond à un dividende par action de 7,15 €.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende ne sera pas assorti d'un avoir fiscal mais sera soumis pour les associés personnes physiques, sauf exception, à un prélèvement forfaitaire unique de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

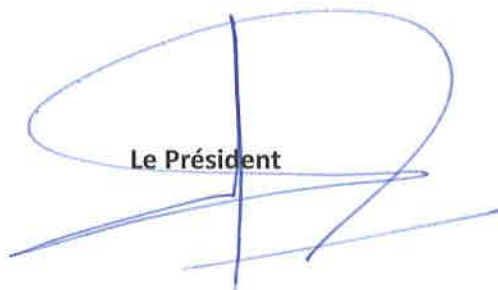
La fraction du dividende concerné s'élève à 28,60 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

	Dividendes	Sommes non éligibles à abattement	Sommes éligibles à abattement
Exercice clos le 31.08.2022	5.040,00 €	5.039,28 €	0,72 €
Exercice clos le 31.08.2021	200 200,00 €	200 164,25 €	35,75 €
Exercice clos le 31.08.2020	300 160,00 €	300 117,12 €	42,88 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour Extrait certifié conforme à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 janvier 2024


Le Président

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2023 12			Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	517 110	73 553	443 557	515 514	71 957	13.96
	Autres créances	437 245		437 245	103 713	333 532	321.59
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	82 213		82 213	225 029	142 816	63.47
	Charges constatées d'avance (3)	19 370		19 370	14 082	5 287	37.54
Total III		1 055 937	73 553	982 384	858 338	124 046	14.45
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 055 937	73 553	982 384	858 338	124 046	14.45

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2023 12	Exercice N-1 31/08/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 154 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	154 000	154 000		
	Réserves				
	Réserve légale	15 400	15 400		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	197 009	196 841	168	0.09
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	29 196	5 208	23 988	460.60
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	395 605	371 449	24 156	6.50
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	8 403		8 403	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	463 957	336 911	127 046	37.71
	Dettes fiscales et sociales	81 897	126 263	44 366	35.14
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	32 522	23 715	8 807	37.14
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	586 779	486 889	99 890	20.52
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	982 384	858 338	124 046	14.45

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

586 779 486 889