

## Compte de résultat

## Compte de résultat

Présenté en Euros

| Présenté en Euros                                                  |                                             |              |         |                                               |           |         |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|---------|-----------------------------------------------|-----------|---------|
|                                                                    | Exercice clos le<br>31/08/2023<br>(12 mois) |              |         | Exercice précédent<br>31/08/2022<br>(12 mois) | Variation | %       |
|                                                                    | France                                      | Exportations | Total   | Total                                         |           |         |
| Ventes de marchandises                                             |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Production vendue biens                                            |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Production vendue services                                         | 210 000                                     |              | 210 000 | 200 040                                       | 9 960     | 4,98    |
| Chiffres d'affaires Nets                                           | 210 000                                     |              | 210 000 | 200 040                                       | 9 960     | 4,98    |
|                                                                    |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Production stockée                                                 |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Production immobilisée                                             |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Subventions d'exploitation reçues                                  |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges                 |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Autres produits                                                    |                                             |              |         | 1                                             | - 1       | -100    |
| Total des produits d'exploitation                                  |                                             |              | 210 000 | 200 041                                       | 9 959     | 4,98    |
|                                                                    |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Variation de stock (marchandises)                                  |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Variation de stock matières premières et autres approvisionnements |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Autres achats et charges externes                                  |                                             |              | 1 344   | 909                                           | 435       | 47,85   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |                                             |              | 21 133  | 19 083                                        | 2 050     | 10,74   |
| Salaires et traitements                                            |                                             |              | 134 400 | 128 000                                       | 6 400     | 5,00    |
| Charges sociales                                                   |                                             |              | 55 025  | 51 290                                        | 3 735     | 7,28    |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                   |                                             |              | 140     | 140                                           |           | 0,00    |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                       |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                       |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                   |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Autres charges                                                     |                                             |              |         | 1                                             | - 1       | -100    |
| Total des charges d'exploitation                                   |                                             |              | 212 042 | 199 423                                       | 12 619    | 6,33    |
|                                                                    |                                             |              |         |                                               |           |         |
| RESULTAT EXPLOITATION                                              |                                             |              | -2 042  | 618                                           | - 2 660   | -430,42 |
|                                                                    |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                              |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                              |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Produits financiers de participations                              |                                             |              | 78 661  | 78 376                                        | 285       | 0,36    |
| Produits des autres valeurs mobilières                             |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Autres intérêts et produits assimilés                              |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Différences positives de change                                    |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement            |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Total des produits financiers                                      |                                             |              | 78 661  | 78 376                                        | 285       | 0,36    |
|                                                                    |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions             |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Intérêts et charges assimilées                                     |                                             |              | 18      | 386                                           | - 368     | -95,34  |
| Différences négatives de change                                    |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement        |                                             |              |         |                                               |           |         |
| Total des charges financières                                      |                                             |              | 18      | 386                                           | - 368     | -95,34  |
|                                                                    |                                             |              |         |                                               |           |         |
| RESULTAT FINANCIER                                                 |                                             |              | 78 643  | 77 990                                        | 653       | 0,84    |
|                                                                    |                                             |              |         |                                               |           |         |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOT                                       |                                             |              | 76 602  | 78 609                                        | - 2 007   | -2,55   |

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

|                                                            | Exercice clos le<br>31/08/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/08/2022<br>(12 mois) | Variation      | %            |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|--------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                                             |                                               |                |              |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                             |                                               |                |              |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |                                               |                |              |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                    |                                             |                                               |                |              |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          |                                             |                                               |                |              |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                                             |                                               |                |              |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                             |                                               |                |              |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                   |                                             |                                               |                |              |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                               |                                             |                                               |                |              |
| Participation des salariés                                 |                                             |                                               |                |              |
| Impôts sur les bénéfices                                   | 322                                         | 623                                           | - 301          | -48,31       |
| <b>Total des Produits</b>                                  | <b>288 661</b>                              | <b>278 417</b>                                | <b>10 244</b>  | <b>3,68</b>  |
| <b>Total des charges</b>                                   | <b>212 381</b>                              | <b>200 431</b>                                | <b>11 950</b>  | <b>5,96</b>  |
| <b>RESULTAT NET</b>                                        | <b>76 280</b>                               | <b>77 986</b>                                 | <b>- 1 706</b> | <b>-2,19</b> |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                             |                                               |                |              |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |                                               |                |              |

## Règles et méthodes comptables

## Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

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

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

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

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

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

**IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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

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

**STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

**CREANCES ET DETTES**

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

**CHANGEMENTS DE METHODES**

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

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

## Annexes Légales 2023

## Annexes Légales 2023

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023 dont le total est de 1 800 548,18 E  
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 76 279,77 E, présenté sous forme de liste.

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

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

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

## SOMMAIRE

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

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

Informations et commentaires sur :

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

## Etat des immobilisations

|                                                              | Valeur brute des immobilisations au début d'exercice | Augmentations                    |                                              |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                              |                                                      | Réévaluation en cours d'exercice | Acquisitions, créations, virements pst à pst |
| Frais d'établissement, recherche et développement            |                                                      |                                  |                                              |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                                      |                                  |                                              |
| Terrains                                                     |                                                      |                                  |                                              |
| Constructions sur sol propre                                 |                                                      |                                  |                                              |
| Constructions sur sol d'autrui                               |                                                      |                                  |                                              |
| Installations générales, agencements, constructions          |                                                      |                                  |                                              |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                                      |                                  |                                              |
| Autres installations, agencements, aménagements              |                                                      |                                  |                                              |
| Matériel de transport                                        |                                                      |                                  |                                              |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                   | 699                                                  |                                  |                                              |
| Emballages récupérables et divers                            |                                                      |                                  |                                              |
| Immobilisations corporelles en cours                         |                                                      |                                  |                                              |
| Avances et acomptes                                          |                                                      |                                  |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>699</b>                                           |                                  |                                              |
| Participations évaluées par équivalence                      |                                                      |                                  |                                              |
| Autres participations                                        | 1 268 662                                            |                                  |                                              |
| Autres titres immobilisés                                    |                                                      |                                  |                                              |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                                                      |                                  |                                              |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>1 268 662</b>                                     |                                  |                                              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         | <b>1 269 361</b>                                     |                                  |                                              |

|                                                              | Diminutions               |                        | Valeur brute immob. à fin exercice | Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                              | Par virement de pst à pst | Par cession ou mise HS |                                    |                                        |
| Frais d'établissement, recherche et développement            |                           |                        |                                    |                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                           |                        |                                    |                                        |
| Terrains                                                     |                           |                        |                                    |                                        |
| Constructions sur sol propre                                 |                           |                        |                                    |                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                               |                           |                        |                                    |                                        |
| Installations générales, agencements, constructions          |                           |                        |                                    |                                        |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                           |                        |                                    |                                        |
| Autres installations, agencements, aménagements              |                           |                        |                                    |                                        |
| Matériel de transport                                        |                           |                        |                                    |                                        |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                   |                           |                        | 699                                | 699                                    |
| Emballages récupérables et divers                            |                           |                        |                                    |                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                         |                           |                        |                                    |                                        |
| Avances et acomptes                                          |                           |                        |                                    |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                           |                        | <b>699</b>                         | <b>699</b>                             |
| Participations évaluées par équivalence                      |                           |                        |                                    |                                        |
| Autres participations                                        |                           |                        | 1 268 662                          | 1 268 662                              |
| Autres titres immobilisés                                    |                           |                        |                                    |                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières                  |                           |                        |                                    |                                        |
| <b>TOTAL</b>                                                 |                           |                        | <b>1 268 662</b>                   | <b>1 268 662</b>                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         |                           |                        | <b>1 269 361</b>                   | <b>1 269 361</b>                       |

## Etat des amortissements

|                                                              | Situations et mouvements de l'exercice |                    |                          |              |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------|
|                                                              | Début exercice                         | Dotations exercice | Eléments sortis reprises | Fin exercice |
| Frais d'établissement, recherche                             |                                        |                    |                          |              |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                                        |                    |                          |              |
| Terrains                                                     |                                        |                    |                          |              |
| Constructions sur sol propre                                 |                                        |                    |                          |              |
| Constructions sur sol d'autrui                               |                                        |                    |                          |              |
| Installations générales, agencements constructions           |                                        |                    |                          |              |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                                        |                    |                          |              |
| Installations générales, agencements divers                  |                                        |                    |                          |              |
| Matériel de transport                                        |                                        |                    |                          |              |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                   | 157                                    | 140                |                          | 297          |
| Emballages récupérables et divers                            |                                        |                    |                          |              |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>157</b>                             | <b>140</b>         |                          | <b>297</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                         | <b>157</b>                             | <b>140</b>         |                          | <b>297</b>   |

|                                                             | Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice |           |            | Mouvements affectant la provision pour amort. dérog. |          |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------------------------------------------------|----------|
|                                                             | Linéaire                                                   | Dégressif | Exception. | Dotations                                            | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche                            |                                                            |           |            |                                                      |          |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                                            |           |            |                                                      |          |
| Terrains                                                    |                                                            |           |            |                                                      |          |
| Constructions sur sol propre                                |                                                            |           |            |                                                      |          |
| Constructions sur sol d'autrui                              |                                                            |           |            |                                                      |          |
| Installations générales, agencements constructions          |                                                            |           |            |                                                      |          |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                            |           |            |                                                      |          |
| Installations générales, agencements divers                 |                                                            |           |            |                                                      |          |
| Matériel de transport                                       |                                                            |           |            |                                                      |          |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                  | 140                                                        |           |            |                                                      |          |
| Emballages récupérables et divers                           |                                                            |           |            |                                                      |          |
| <b>TOTAL</b>                                                | <b>140</b>                                                 |           |            |                                                      |          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                        | <b>140</b>                                                 |           |            |                                                      |          |

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

## Etat des échéances des créances et des dettes

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut  | Un an au plus | Plus d'un an |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations        |               |               |              |
| Prêts                                           |               |               |              |
| Autres immobilisations financières              |               |               |              |
| Clients douteux ou litigieux                    |               |               |              |
| Autres créances clients                         | 31 956        | 31 956        |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |               |               |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |               |               |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     |               |               |              |
| Etat et autres collectivités publiques :        |               |               |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      |               |               |              |
| - T.V.A                                         | 1             | 1             |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |               |               |              |
| - Divers                                        |               |               |              |
| Groupe et associés                              |               |               |              |
| Débiteurs divers                                |               |               |              |
| Charges constatées d'avance                     | 3 661         | 3 661         |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>35 618</b> | <b>35 618</b> |              |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |               |               |              |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |               |               |              |
| Prêts et avances consentis aux associés         |               |               |              |

| ETAT DES DETTES                                           | Montant brut   | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------------------|----------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                        |                |                 |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                              |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : |                |                 |                         |                 |
| - à 1 an maximum                                          |                |                 |                         |                 |
| - plus d'un an                                            |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                     |                |                 |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                         |                |                 |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                            |                |                 |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux             | 1 070          | 1 070           |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques :                  |                |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                                | 322            | 322             |                         |                 |
| - T.V.A                                                   | 5 324          | 5 324           |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                                 |                |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                                  | 1 077          | 1 077           |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                                        | 62 400         | 62 400          |                         |                 |
| Autres dettes                                             | 45 000         | 45 000          |                         |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés                |                |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                               |                |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      | <b>115 193</b> | <b>115 193</b>  |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                    |                |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                   |                |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés         | 62 400         |                 |                         |                 |

## Charges à payer et avoirs à établir

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                                       | 2 147        |
| Autres emprunts obligataires                                                             |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                   |              |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    |              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 |              |
| Dettes fiscales et sociales                                                              |              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |              |
| Autres dettes (dont avoirs à établir : )                                                 |              |
| <b>TOTAL</b>                                                                             | <b>2 147</b> |

## Charges et produits constatés d'avance

|                                   | Charges      | Produits |
|-----------------------------------|--------------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 3 661        |          |
| Charges / Produits financiers     |              |          |
| Charges / Produits exceptionnels  |              |          |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>3 661</b> |          |

## Composition du capital social

|                                                                             | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 35 300 | 35,00           |
| Actions / parts sociales émises pendant l'exercice                          |        |                 |
| Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice                     |        |                 |
| Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice      | 35 300 | 35,00           |

## Ventilation du chiffre d'affaires net

| Répartition par secteur d'activité                                            | Montant        |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Ventes de marchandises<br>Ventes de produits finis<br>Prestations de services | 210 000        |
| <b>TOTAL</b>                                                                  | <b>210 000</b> |

| Répartition par marché géographique | Montant        |
|-------------------------------------|----------------|
| France<br>Etranger                  | 210 000        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>210 000</b> |

**Bilan**

## Bilan

Présenté en Euros

| ACTIF                                                       | Exercice clos le<br>31/08/2023<br>(12 mois) |             | Exercice précédent<br>31/08/2022<br>(12 mois) |                  |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-----------------------------------------------|------------------|
|                                                             | Brut                                        | Amort.prov. | Net                                           | Net              |
| Capital souscrit non appelé (0)                             |                                             |             |                                               |                  |
| <b>Actif immobilisé</b>                                     |                                             |             |                                               |                  |
| Frais d'établissement                                       |                                             |             |                                               |                  |
| Recherche et développement                                  |                                             |             |                                               |                  |
| Concessions, brevets, droits similaires                     |                                             |             |                                               |                  |
| Fonds commercial                                            |                                             |             |                                               |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                        |                                             |             |                                               |                  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles       |                                             |             |                                               |                  |
| Terrains                                                    |                                             |             |                                               |                  |
| Constructions                                               |                                             |             |                                               |                  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                             |             |                                               |                  |
| Autres immobilisations corporelles                          | 699                                         | 297         | 402                                           | 542              |
| Immobilisations en cours                                    |                                             |             |                                               |                  |
| Avances et acomptes                                         |                                             |             |                                               |                  |
| Participations évaluées selon mise en équivalence           |                                             |             |                                               |                  |
| Autres participations                                       | 1 268 662                                   |             | 1 268 662                                     | 1 268 662        |
| Créances rattachées à des participations                    |                                             |             |                                               |                  |
| Autres titres immobilisés                                   |                                             |             |                                               |                  |
| Prêts                                                       |                                             |             |                                               |                  |
| Autres immobilisations financières                          |                                             |             |                                               |                  |
| <b>TOTAL (I)</b>                                            | <b>1 269 361</b>                            | <b>297</b>  | <b>1 269 064</b>                              | <b>1 269 204</b> |
| <b>Actif circulant</b>                                      |                                             |             |                                               |                  |
| Matières premières, approvisionnements                      |                                             |             |                                               |                  |
| En-cours de production de biens                             |                                             |             |                                               |                  |
| En-cours de production de services                          |                                             |             |                                               |                  |
| Produits intermédiaires et finis                            |                                             |             |                                               |                  |
| Marchandises                                                |                                             |             |                                               |                  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                    |                                             |             |                                               |                  |
| Clients et comptes rattachés                                | 31 956                                      |             | 31 956                                        |                  |
| Autres créances                                             |                                             |             |                                               |                  |
| . Fournisseurs débiteurs                                    |                                             |             |                                               |                  |
| . Personnel                                                 |                                             |             |                                               |                  |
| . Organismes sociaux                                        |                                             |             |                                               |                  |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                            |                                             |             |                                               |                  |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                     | 1                                           |             | 1                                             | 3                |
| . Autres                                                    |                                             |             |                                               | 40 000           |
| Capital souscrit et appelé, non versé                       |                                             |             |                                               |                  |
| Valeurs mobilières de placement                             | 440 000                                     |             | 440 000                                       | 260 000          |
| Disponibilités                                              | 55 866                                      |             | 55 866                                        | 186 758          |
| Charges constatées d'avance                                 | 3 661                                       |             | 3 661                                         | 3 626            |
| <b>TOTAL (II)</b>                                           | <b>531 484</b>                              |             | <b>531 484</b>                                | <b>490 386</b>   |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)            |                                             |             |                                               |                  |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                |                                             |             |                                               |                  |
| Ecarts de conversion actif (V)                              |                                             |             |                                               |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                  | <b>1 800 845</b>                            | <b>297</b>  | <b>1 800 548</b>                              | <b>1 759 590</b> |

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

| PASSIF                                                 | Exercice clos le<br>31/08/2023<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/08/2022<br>(12 mois) |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Capitaux Propres</b>                                |                                             |                                               |
| Capital social ou individuel (dont versé : 1 235 500)  | 1 235 500                                   | 1 235 500                                     |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             | 34 212                                      | 34 212                                        |
| Ecart de réévaluation                                  |                                             |                                               |
| Réserve légale                                         | 123 550                                     | 123 550                                       |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                                             |                                               |
| Réserves réglementées                                  |                                             |                                               |
| Autres réserves                                        |                                             |                                               |
| Report à nouveau                                       | 215 813                                     | 182 828                                       |
| Résultat de l'exercice                                 | 76 280                                      | 77 986                                        |
| Subventions d'investissement                           |                                             |                                               |
| Provisions réglementées                                |                                             |                                               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                       | <b>1 685 355</b>                            | <b>1 654 075</b>                              |
| Produits des émissions de titres participatifs         |                                             |                                               |
| Avances conditionnées                                  |                                             |                                               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                      |                                             |                                               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |                                             |                                               |
| Provisions pour risques                                |                                             |                                               |
| Provisions pour charges                                |                                             |                                               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     |                                             |                                               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                                             |                                               |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                                             |                                               |
| Autres Emprunts obligataires                           |                                             |                                               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                                             |                                               |
| . Emprunts                                             |                                             |                                               |
| . Découverts, concours bancaires                       |                                             |                                               |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                                             |                                               |
| . Divers                                               |                                             |                                               |
| . Associés                                             | 62 400                                      | 54 700                                        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                                             |                                               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |                                             |                                               |
| Dettes fiscales et sociales                            |                                             |                                               |
| . Personnel                                            |                                             |                                               |
| . Organismes sociaux                                   | 1 070                                       | 573                                           |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       | 322                                         | 623                                           |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                | 5 324                                       | 3 428                                         |
| . Etat, obligations cautionnées                        |                                             |                                               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    | 1 077                                       | 1 191                                         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                                             |                                               |
| Autres dettes                                          | 45 000                                      | 45 000                                        |
| Produits constatés d'avance                            |                                             |                                               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                      | <b>115 193</b>                              | <b>105 515</b>                                |
| Ecart de conversion passif(V)                          |                                             |                                               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            | <b>1 800 548</b>                            | <b>1 759 590</b>                              |

# SILVEN

Société à responsabilité limitée à Associé Unique  
au capital de 1.235.500,00 Euros

Siège Social :  
7, mail Haroun TAZIEFF  
44300 NANTES

RCS de NANTES 882 884 760

\* \* \*

## **ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE** **DU 28 FEVRIER 2024**

\* \* \*

### **Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023**

#### **DEUXIEME RESOLUTION :**

L'associé unique décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 76.280 Euros :

|                                              |                        |
|----------------------------------------------|------------------------|
| Report à nouveau :                           | 215 813,00 Euros       |
| Résultat de l'exercice :                     | 76 280,00 Euros        |
| <i>Résultat distribuable de la période :</i> | <hr/> 292 093,00 Euros |
| Réserve légale :                             | 00,00 Euros            |
| Dividendes :                                 | 50 000,00 Euros        |
| Report à nouveau :                           | 242 093,00 Euros       |
| <i>Total :</i>                               | <hr/> 292 093,00 Euros |

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

L'associé unique prend acte que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 50.000,00 euro ;
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 non éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à ZERO euro ;

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

| Exercice clos le | Dividendes Nets Distribués | Montant des dividendes distribués éligibles à l'abattement | Montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement |
|------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 31 août 2020     |                            |                                                            |                                                                |
| 31 août 2021     | 45.000 Euros               | 45.000 Euros                                               |                                                                |
| 31 août 2022     | 45.000 Euros               | 45.000 Euros                                               |                                                                |

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 28 février 2024.**

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité*

DocuSigned by:  
  
 BED12C70E1C3442...

**Certifié Conforme**  
**Le Gérant**