

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROUEN - 7608 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 15/07/2024 - 6689 - 2006 B 00869 - 492 331 772 - SIL

SIL

10 rue Louis Leseigneur

76360 BARENTIN

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

15 JUL. 2024



COMPTES ANNUELS

COMPTES CERTIFIES CONFORMES AUX ORIGINAUX

CABINET RABE ET ASSOCIES

Av du Phare de la Balue
Smile coworking office Cap Malo
35520 LA MEZIERE
0607378716

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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	3 103	3 103				
	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	5 343	5 159	184	350	166	47.45
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	9 500		9 500	9 500		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	641 220		641 220	621 220	20 000	3.22
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	659 166	8 262	650 904	631 070	19 834	3.14
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	51 170		51 170	51 684	514	0.99
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	9 013		9 013	9 013		
	Autres créances	13 039		13 039	11 396	1 643	14.42
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 000 000		1 000 000	1 000 000		
Comptes de Régularisation	Disponibilités	1 412		1 412	994	418	42.06
	Charges constatées d'avance (3)	169		169	169		
	Total III	1 074 803		1 074 803	1 073 256	1 547	0.14
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 733 968	8 262	1 725 706	1 704 326	21 381	1.25

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

CS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 675 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	675 000	675 000		
	Réserves				
	Réserve légale	36 710	30 757	5 953	19.35
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	294 273	216 876	77 397	35.69
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	191 911	119 064	72 846	61.18
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	1 197 894	1 041 697	156 197	14.99
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	10 132	16 740	6 608	39.47
	Concours bancaires courants	225 863	346 775	120 912	34.87
	Emprunts et dettes financières diverses	671	5 277	4 605	87.28
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 025	6 025		
	Dettes fiscales et sociales	15 511	25 127	9 616	38.27
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	269 611	262 686	6 925	2.64
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	527 813	662 628	134 816	20.35
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 725 706	1 704 326	21 381	1.25

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

527 813 652 428

9

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	10 154		10 154	10 906		752	6.89
Production vendue de biens							
Production vendue de services				900		900	100.00
Chiffre d'affaires NET	10 154		10 154	11 806		1 652	13.99
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			2			2	
Total des Produits d'exploitation (I)			10 156	11 806		1 650	13.98
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			7 032	12 847		5 815	45.26
Variation de stock (marchandises)			514	859		345	40.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			11 701	13 391		1 690	12.62
Impôts, taxes et versements assimilés			477	618		141	22.85
Salaires et traitements							
Charges sociales			3 431	3 641		209	5.75
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			166	6 468		6 302	97.43
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0			0	
Total des Charges d'exploitation (II)			23 322	37 824		14 502	38.34
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			13 166	26 018		12 852	49.40
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

18

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	20 086	22 623	2 537	11.22
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	200 000		200 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	220 086	22 623	197 463	872.82
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	9 329	939	8 390	893.05
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	9 329	939	8 390	893.05
2. Résultat financier (V-VI)	210 757	21 684	189 073	871.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	197 591	4 334	201 925	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		340 678	340 678	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		340 678	340 678	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		194 140	194 140	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		194 140	194 140	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		146 538	146 538	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	5 680	23 140	17 460	75.45
Total des produits (I+III+V+VII)	230 242	375 108	144 866	38.62
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	38 331	256 043	217 712	85.03
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	191 911	119 064	72 846	61.18

* 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

8

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 725 706.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 10 154.15 Euros et dégageant un bénéfice de 191 910.56 Euros.

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

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

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	3 103		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 343		
TOTAL	5 343		
Autres participations	9 500		
Autres titres immobilisés	621 220		20 000
TOTAL	630 720		20 000
TOTAL GENERAL	639 166		20 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			3 103	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 343	
TOTAL			5 343	
Autres participations			9 500	
Autres titres immobilisés			641 220	
TOTAL			650 720	
TOTAL GENERAL			659 166	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		3 103			3 103
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 993	166		5 159
TOTAL		4 993	166		5 159
TOTAL GENERAL		8 096	166		8 262
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	166				
TOTAL	166				
TOTAL GENERAL	166				

9

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	9 013	9 013	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 915	9 915	
Débiteurs divers	3 124	3 124	
Charges constatées d'avance	169	169	
TOTAL	22 221	22 221	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	225 863	225 863		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	10 132	10 132		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 025	6 025		
Impôts sur les bénéfices	4 079	4 079		
Taxe sur la valeur ajoutée	718	718		
Autres impôts taxes et assimilés	10 714	10 714		
Groupe et associés	671	671		
Autres dettes	269 611	269 611		
TOTAL	527 813	527 813		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 608			

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
PARTS SOCIALES	10.0000	67 500			67 500

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	3 103	100.00
Total général	3 103	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions Agencements et aménagements Installations techniques Matériels et outillages Matériel de transport Matériel de bureau Mobilier	Linéaire	3 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 025
Dettes fiscales et sociales	10 714
Total	16 739

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	169
Total	169

48

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page	NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	5	NA
Dérogations	5	NA
Permanence ou changement de méthodes		NA
Informations générales complémentaires		
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	6	
Etat des amortissements	6	
Etat des provisions	7	
Etat des échéances des créances et des dettes	7	
Composition du capital social	7	
Provision spéciale de réévaluation (1976)	7	NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles	7	
Evaluation des immobilisations corporelles	8	
Evaluation des amortissements		NA
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes		NA
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros		NA
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir		NA
Détail des produits à recevoir	8	
Charges à payer		NA
Détail des charges à payer	8	
Charges et produits constatés d'avance		NA
Détail des charges constatées d'avance		

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Détail des produits constatés d'avance	NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices	NA
Primes de remboursement des obligations	NA
Ecart de conversion sur opérations en devises	NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	NA
Subventions d'équipement	NA

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires	NA
Rémunération des dirigeants	NA
Ventilation de l'effectif moyen	NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	NA
Valorisation des contributions volontaires	NA
Honoraires des commissaires aux comptes	NA

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	NA
Montant des engagements financiers	NA
Informations en matière de crédit bail	NA
Engagement en matière de pensions et retraites	NA
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures	NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes	NA
Liste des filiales et participations	NA

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun	NA
Produits et charges exceptionnels	NA
Transferts de charges	NA
Frais accessoires d'achat	NA
Valeurs mobilières	NA
Produits et charges sur exercices antérieurs	NA
Participation des salariés	NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices	NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

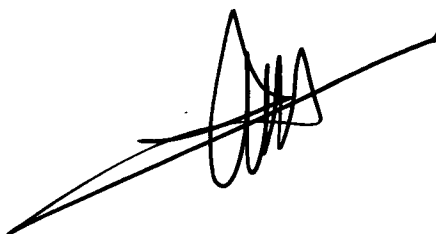
SIL

10 rue Louis Leseigneur

76360 BARENTIN

COMPTES ANNUELS

COMPTES CERTIFIQUES CONFIRMES AUX ORIGINAUX



CABINET RABE ET ASSOCIES

Av du Phare de la Balue

Smile coworking office Cap Malo

35520 LA MEZIERE

0607378716

5

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 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	3 103	3 103			
	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	5 343	5 159	184	350	166 47.45
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	9 500		9 500	9 500	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	641 220		641 220	621 220	20 000 3.22
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total II	659 166	8 262	650 904	631 070	19 834 3.14
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	51 170		51 170	51 684	514 0.99
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	9 013		9 013	9 013	
	Autres créances	13 039		13 039	11 396	1 643 14.42
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement	1 000 000		1 000 000	1 000 000	
	Disponibilités	1 412		1 412	994	418 42.06
	Charges constatées d'avance (3)	169		169	169	
	Total III	1 074 803		1 074 803	1 073 256	1 547 0.14
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 733 968	8 262	1 725 706	1 704 326	21 381 1.25

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 675 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	675 000		675 000			
	Réserves						
	Réserve légale	36 710		30 757		5 953	19.35
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	294 273		216 876		77 397	35.69
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	191 911		119 064		72 846	61.18
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 197 894		1 041 697		156 197	14.99
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	10 132		16 740		6 608	39.47-
	Concours bancaires courants	225 863		346 775		120 912	34.87-
	Emprunts et dettes financières diverses	671		5 277		4 605	87.28-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 025		6 025			
	Dettes fiscales et sociales	15 511		25 127		9 616	38.27-
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	269 611		262 686		6 925	2.64
	Produits constatés d'avance (1)						
Comptes de Régularisation	Total IV	527 813		662 628		134 816	20.35-
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 725 706		1 704 326		21 381	1.25

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

527 813

652 428

18

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	10 154		10 154	10 906		752	6.89
Production vendue de biens				900		900	100.00
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	10 154		10 154	11 806		1 652	13.99
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2			2	
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			10 156	11 806		1 650	13.98
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			7 032	12 847		5 815	45.26
Variation de stock (marchandises)			514	859		345	40.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			11 701	13 391		1 690	12.62
Impôts, taxes et versements assimilés			477	618		141	22.85
Salaires et traitements							
Charges sociales			3 431	3 641		209	5.75
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			166	6 468		6 302	97.43
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0			0	
Total des Charges d'exploitation (II)			23 322	37 824		14 502	38.34
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			13 166	26 018		12 852	49.40
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

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	20 086		22 623		2 537	11.22-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	200 000				200 000	
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	220 086		22 623		197 463	872.82
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 329		939		8 390	893.05
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	9 329		939		8 390	893.05
2. Résultat financier (V-VI)	210 757		21 684		189 073	871.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	197 591		4 334		201 925	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			340 678		340 678	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			340 678		340 678	100.00-
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			194 140		194 140	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			194 140		194 140	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			146 538		146 538	100.00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	5 680		23 140		17 460	75.45-
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	230 242		375 108		144 866	38.62-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	38 331		256 043		217 712	85.03-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	191 911		119 064		72 846	61.18

* 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 725 706.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 10 154.15 Euros et dégageant un bénéfice de 191 910.56 Euros.

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

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

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	3 103		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 343		
TOTAL	5 343		
Autres participations	9 500		
Autres titres immobilisés	621 220		20 000
TOTAL	630 720		20 000
TOTAL GENERAL	639 166		20 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			3 103	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 343	
TOTAL			5 343	
Autres participations			9 500	
Autres titres immobilisés			641 220	
TOTAL			650 720	
TOTAL GENERAL			659 166	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL		3 103			3 103
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 993	166		5 159
TOTAL		4 993	166		5 159
TOTAL GENERAL		8 096	166		8 262
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	166				
TOTAL	166				
TOTAL GENERAL	166				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	9 013	9 013	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 915	9 915	
Débiteurs divers	3 124	3 124	
Charges constatées d'avance	169	169	
TOTAL	22 221	22 221	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	225 863	225 863		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	10 132	10 132		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 025	6 025		
Impôts sur les bénéfices	4 079	4 079		
Taxe sur la valeur ajoutée	718	718		
Autres impôts taxes et assimilés	10 714	10 714		
Groupe et associés	671	671		
Autres dettes	269 611	269 611		
TOTAL	527 813	527 813		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 608			

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
PARTS SOCIALES	10.0000	67 500			67 500

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	3 103	100.00
Total général	3 103	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions Agencements et aménagements Installations techniques Matériels et outillages Matériel de transport Matériel de bureau Mobilier	Linéaire	3 ans

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 025
Dettes fiscales et sociales	10 714
Total	16 739

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	169
Total	169

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page	NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	5	NA
Déroptions	5	NA
Permanence ou changement de méthodes		NA
Informations générales complémentaires		
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	6	
Etat des amortissements	6	
Etat des provisions	7	
Etat des échéances des créances et des dettes	7	
Composition du capital social	7	NA
Provision spéciale de réévaluation (1976)	7	NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles	7	
Evaluation des immobilisations corporelles	8	
Evaluation des amortissements		NA
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes		NA
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros		NA
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir		NA
Détail des produits à recevoir	8	NA
Charges à payer		NA
Détail des charges à payer	8	NA
Charges et produits constatés d'avance		NA
Détail des charges constatées d'avance		

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

page

NA
NA
NA
NA
NA
NA

Détail des produits constatés d'avance
Charges à répartir sur plusieurs exercices
Primes de remboursement des obligations
Ecart de conversion sur opérations en devises
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
Subventions d'équipement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

NA
NA
NA
NA
NA
NA
NA
NA

Ventilation du chiffre d'affaires
Rémunération des dirigeants
Ventilation de l'effectif moyen
Charges et produits financiers concernant les entr. liées
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire
Valorisation des contributions volontaires
Honoraires des commissaires aux comptes

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

NA
NA
NA
NA
NA
NA
NA

Dettes garanties par des sûretés réelles
Montant des engagements financiers
Informations en matière de crédit bail
Engagement en matière de pensions et retraites
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures
Identité des sociétés mères consolidant les comptes
Liste des filiales et participations

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

NA
NA
NA
NA
NA
NA
NA
NA

Opérations faites en commun
Produits et charges exceptionnels
Transferts de charges
Frais accessoires d'achat
Valeurs mobilières
Produits et charges sur exercices antérieurs
Participation des salariés
Résultats financiers des cinq derniers exercices

NA = Non Applicable NS = Non significative

SIL

Société par actions simplifiée
au capital de 675.000 Euros

Siège social :

10 rue Louis Leseigneur
76 360 BARENTIN
RCS ROUEN 492 331 772

15 JUIN 2024



**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE DU 30 JUIN 2024**

L'an deux mille vingt-quatre et le 30 juin, à 10 heures, les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale au siège social sur convocation du Président.

Chaque associé a été convoqué par lettre simple adressée le 15 juin 2024.

Sont présents et représentés :

Monsieur LUCAS Serge propriétaire de 34 500 actions
Madame SERIO Annie propriétaire de 19 500 actions
Madame LUCAS Marine propriétaire de 6 750 actions
Madame LUCAS Bérénice propriétaire de 6 750 actions

Soit quatre associés présents et représentés titulaires de 67 500 actions sur les 67 500 actions émises par la Société.

Monsieur Serge LUCAS préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

Le Président constate que les associés présents et représentés réunissant la majorité du capital, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés :

- un exemplaire de la lettre de convocation des associés ;
- les statuts de la Société ;
- la feuille de présence à l'assemblée ;
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le tableau des résultats financiers des cinq derniers exercices ;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément aux dits statuts été communiqués aux associés huit jours avant la réunion de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport spécial du président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de

commerce ; approbation de ces conventions ;

– Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;

– Affectation du résultat ;

– Pouvoir en vue des formalités.

Le Président donne lecture du rapport de gestion et du rapport spécial.

Puis, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

N°1- RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

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

N°2 - RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 191 911 euros de la manière suivante :

ORIGINE

-Bénéfice de l'exercice : 191 911 euros

-Report à nouveau antérieur : 294 273 euros

AFFECTATION

- au poste de report à nouveau pour : 440 874 euros

- dotation à la réserve légale pour : 9 596 euros

- le solde, aux associés à titre de dividendes 35 714 euros

Total égal au bénéfice distribuable constaté 486 184 euros

Le dividende unitaire est donc de 0.529 euro .

45

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

1- Les sommes distribuées après le 01 janvier 2005 éligibles ou non à l'abattement se sont élevées à :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Année 2022	21 430		
Année 2021	15 795		
Année 2020			

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

N° 3- RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du président, sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, soumise à un droit de vote auquel les associés intéressés n'ont pas participé, est adoptée à l'unanimité.

N° 4 - RESOLUTION

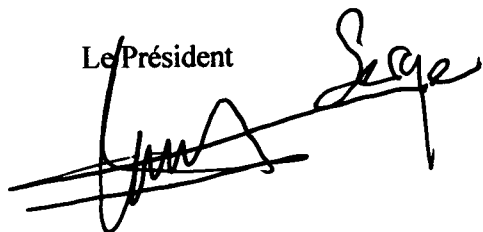
L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 11 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et par les associés présents.

Le Président



Les associés

