

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/07/2024 - 18727 - 2013 B 01723 - 794 445 031 - E2NF



## Bilan Actif

|                             |                                                    | 31/12/2023     |                   |                | 31/12/2022     |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|                             |                                                    | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                    |                |                   |                |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                |                   |                |                |
|                             | Frais d'établissement                              | 2 371          | 2 371             |                |                |
|                             | Frais de développement                             |                |                   |                |                |
|                             | Concessions brevets droits similaires              | 250            | 250               |                |                |
|                             | Fonds commercial (1)                               |                |                   |                |                |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |                |                   |                |                |
|                             | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                |                   |                |                |
|                             | Terrains                                           |                |                   |                |                |
|                             | Constructions                                      |                |                   |                |                |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. |                |                   |                |                |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 4 688          | 3 589             | 1 099          | 610            |
|                             | Immobilisations en cours                           |                |                   |                |                |
|                             | Avances et acomptes                                |                |                   |                |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                |                   |                |                |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                |                   |                |                |
|                             | Autres participations                              | 500 000        |                   | 500 000        | 500 000        |
|                             | Créances rattachées à des participations           |                |                   |                |                |
|                             | Autres titres immobilisés                          |                |                   |                |                |
|                             | Prêts                                              |                |                   |                |                |
|                             | Autres immobilisations financières                 |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL (II)</b>           |                                                    | <b>507 309</b> | <b>6 210</b>      | <b>501 099</b> | <b>500 610</b> |
| ACTIF CIRCULANT             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                |                   |                |                |
|                             | Matières premières, approvisionnements             |                |                   |                |                |
|                             | En-cours de production de biens                    |                |                   |                |                |
|                             | En-cours de production de services                 |                |                   |                |                |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                |                   |                |                |
|                             | Marchandises                                       |                |                   |                |                |
|                             | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>    |                |                   |                |                |
|                             | <b>CREANCES (3)</b>                                |                |                   |                |                |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              | 8 524          |                   | 8 524          | 32 896         |
|                             | Autres créances                                    | 11 865         |                   | 11 865         | 1 556          |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                |                   |                |                |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                |                   |                |                |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 129 486        |                   | 129 486        | 128 139        |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Charges constatées d'avance                        |                |                   |                | 128            |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>149 875</b> |                   | <b>149 875</b> | <b>162 718</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                |                   |                |                |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                |                   |                |                |
|                             | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>657 184</b> | <b>6 210</b>      | <b>650 975</b> | <b>663 328</b> |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an



## Bilan Passif

|                      |                                                                          | 31/12/2023      | 31/12/2022     |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| Capitaux Propres     | Capital social ou individuel                                             | 220 000         | 220 000        |
|                      | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                               |                 |                |
|                      | Ecarts de réévaluation                                                   |                 |                |
|                      | <b>RESERVES</b>                                                          |                 |                |
|                      | Réserve légale                                                           | 356             | 356            |
|                      | Réserves statutaires ou contractuelles                                   |                 |                |
|                      | Réserves réglementées                                                    |                 |                |
|                      | Autres réserves                                                          |                 |                |
|                      | Report à nouveau                                                         | (17 220)        | (28 094)       |
|                      | <b>Résultat de l'exercice</b>                                            | <b>(10 357)</b> | <b>10 874</b>  |
|                      | Subventions d'investissement                                             |                 |                |
|                      | Provisions réglementées                                                  |                 |                |
|                      | <b>Total des capitaux propres</b>                                        | <b>192 779</b>  | <b>203 136</b> |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs                           |                 |                |
|                      | Avances conditionnées                                                    |                 |                |
|                      | <b>Total des autres fonds propres</b>                                    |                 |                |
| Provisions           | Provisions pour risques                                                  |                 |                |
|                      | Provisions pour charges                                                  |                 |                |
|                      | <b>Total des provisions</b>                                              |                 |                |
| DETTES (1)           | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                |                 |                |
|                      | Emprunts obligataires convertibles                                       |                 |                |
|                      | Autres emprunts obligataires                                             |                 |                |
|                      | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                  |                 |                |
|                      | Emprunts et dettes financières divers (3)                                | 443 894         | 440 189        |
|                      | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                         |                 |                |
|                      | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                             |                 |                |
|                      | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                 | 1 372           | 1 541          |
|                      | Dettes fiscales et sociales                                              | 4 792           | 10 324         |
|                      | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                   |                 |                |
|                      | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                          |                 |                |
|                      | Autres dettes                                                            | 8 138           | 8 138          |
|                      | Produits constatés d'avance (1)                                          |                 |                |
|                      | <b>Total des dettes</b>                                                  | <b>458 196</b>  | <b>460 192</b> |
|                      | Ecarts de conversion passif                                              |                 |                |
|                      | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                      | <b>650 975</b>  | <b>663 328</b> |
|                      | Résultat de l'exercice exprimé en centimes                               | (10 356,97)     | 10 873,65      |
| (1)                  | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | 458 196         | 460 192        |
| (2)                  | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                 |                |
| (3)                  | Dont emprunts participatifs                                              |                 |                |



# Compte de Résultat

1/2

|                                |                                                                 |                | 31/12/2023      | 31/12/2022     |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
|                                |                                                                 |                | 12 mois         | 12 mois        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          |                |                 |                |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |                |                 |                |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         | 118 126        | 118 126         | 185 920        |
|                                | <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                        | <b>118 126</b> | <b>118 126</b>  | <b>185 920</b> |
|                                | Production stockée                                              |                |                 |                |
|                                | Production immobilisée                                          |                |                 |                |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |                |                 |                |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |                |                 |                |
|                                | Autres produits                                                 |                | 4               | 28             |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |                | <b>118 130</b>  | <b>185 947</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises                                          |                |                 |                |
|                                | Variation de stock                                              |                |                 |                |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |                |                 |                |
|                                | Variation de stock                                              |                |                 |                |
|                                | Autres achats et charges externes                               |                | 20 733          | 20 056         |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |                | 1 098           | 362            |
|                                | Salaires et traitements                                         |                | 106 037         | 154 511        |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |                |                 |                |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |                |                 |                |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |                |                 |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                | 618             | 143            |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |                |                 |                |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |                |                 |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |                |                 |                |
|                                | - sur actif circulant                                           |                |                 |                |
|                                | Dotations aux provisions                                        |                |                 |                |
|                                | Autres charges                                                  |                | 1               | 2              |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |                | <b>128 487</b>  | <b>175 074</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |                | <b>(10 357)</b> | <b>10 874</b>  |



# Compte de Résultat

2/2

|                                                        |                                                                   | 31/12/2023      | 31/12/2022     |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                         |                                                                   | <b>(10 357)</b> | <b>10 874</b>  |
| <b>Opéra.<br/>comm.</b>                                | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |                 |                |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |                 |                |
| <b>PRODUITS<br/>FINANCIERS</b>                         | De participations (3)                                             |                 |                |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |                 |                |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         |                 |                |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                 |                |
|                                                        | Différences positives de change                                   |                 |                |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                 |                |
| <b>Total des produits financiers</b>                   |                                                                   |                 |                |
| <b>CHARGES<br/>FINANCIERES</b>                         | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                 |                |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                |                 |                |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |                 |                |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                 |                |
| <b>Total des charges financières</b>                   |                                                                   |                 |                |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                              |                                                                   |                 |                |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                   |                                                                   | <b>(10 357)</b> | <b>10 874</b>  |
| <b>PRODUITS<br/>EXCEPTIONNELS</b>                      | Sur opérations de gestion                                         |                 |                |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |                 |                |
|                                                        | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                 |                |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                           |                 |                |
| <b>CHARGES<br/>EXCEPTIONNELLES</b>                     | Sur opérations de gestion                                         |                 |                |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |                 |                |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                 |                |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          |                 |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                           |                                                                   |                 |                |
| PARTICIPATION DES SALAIRES                             |                                                                   |                 |                |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                               |                                                                   |                 |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                   | <b>118 130</b>  | <b>185 947</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                   | <b>128 487</b>  | <b>175 074</b> |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                          |                                                                   | <b>(10 357)</b> | <b>10 874</b>  |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs |                                                                   |                 |                |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs |                                                                   |                 |                |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées     |                                                                   |                 |                |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées     |                                                                   |                 |                |

# Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **650 975** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **118 130** euros et un total **charges** de **128 487** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-10 357** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les comptes annuels sont établis conformément au recueil des normes comptables françaises applicables aux comptes annuels au 31/12/2023.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Méthodes et durées d'amortissements pratiquées sur les biens neufs

| Postes                             | Mode d'amortissement | Durée |
|------------------------------------|----------------------|-------|
| Frais d'établissement              | Linéaire             | 5 ans |
| Logiciels                          | Linéaire             | 1 an  |
| Matériel de bureau et informatique | Linéaire             | 3 ans |

## Créances et dettes

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

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

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

## Disponibilités

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



## Immobilisations

|                                      |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice       |              |                            |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|--------------|----------------------------|----------|------------------------------------|
|                                      |                                                  |                                       | Augmentations<br>Réévaluations | Acquisitions | Diminutions<br>Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                        | Frais d'établissement et de développement        | 2 371                                 |                                |              |                            |          | 2 371                              |
|                                      | Autres                                           | 250                                   |                                |              |                            |          | 250                                |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 2 621                                 |                                |              |                            |          | 2 621                              |
| CORPORELLES                          | Terrains                                         | 3 581                                 |                                | 1 108        |                            |          | 4 688                              |
|                                      | Constructions sur sol propre                     |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
|                                      | sur sol d'autrui                                 |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
|                                      | instal. agencement                               |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
|                                      | aménagement                                      |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
|                                      | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
|                                      | Instal., agencement, aménagement divers          |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
|                                      | Matériel de transport                            |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
|                                      | Matériel de bureau, mobilier                     |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
| Emballages récupérables et divers    |                                                  |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours |                                                  |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
| Avances et acomptes                  |                                                  |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES    | 3 581                                            |                                       | 1 108                          |              |                            | 4 688    |                                    |
| FINANCIERES                          | Participations évaluées en équivalence           | 500 000                               |                                |              |                            |          | 500 000                            |
|                                      | Autres participations                            |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
|                                      | Autres titres immobilisés                        |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
|                                      | Prêts et autres immobilisations financières      |                                       |                                |              |                            |          |                                    |
|                                      | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                | 500 000                               |                                |              |                            |          | 500 000                            |
| TOTAL                                |                                                  | 506 201                               |                                | 1 108        |                            |          | 507 309                            |



## Amortissements

|               |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2023 |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement                                          | 2 371                                 |                          |             | 2 371                              |
|               | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres immobilisations incorporelles                                               | 250                                   |                          |             | 250                                |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         | <b>2 621</b>                          |                          |             | <b>2 621</b>                       |
| CORPORELLES   | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels                                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 2 971                                 | 618                      |             | 3 589                              |
|               | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>2 971</b>                          | <b>618</b>               |             | <b>3 589</b>                       |
| <b>TOTAL</b>  |                                                                                    | <b>5 592</b>                          | <b>618</b>               |             | <b>6 210</b>                       |

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

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

## Créances et Dettes

|          |                                                               | 31/12/2023    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|----------|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations                      |               |               |             |
|          | Prêts (1) (2)                                                 |               |               |             |
|          | Autres immobilisations financières                            |               |               |             |
|          | Clients douteux ou litigieux                                  |               |               |             |
|          | Autres créances clients                                       | 8 524         | 8 524         |             |
|          | Créances représentatives des titres prêtés                    |               |               |             |
|          | Personnel et comptes rattachés                                |               |               |             |
|          | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 | 10 309        | 10 309        |             |
|          | Impôts sur les bénéfices                                      |               |               |             |
|          | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 1 556         | 1 556         |             |
|          | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |               |               |             |
|          | Divers                                                        |               |               |             |
|          | Groupe et associés (2)                                        |               |               |             |
|          | Débiteurs divers                                              |               |               |             |
|          | Charges constatées d'avances                                  |               |               |             |
|          | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>20 389</b> | <b>20 389</b> |             |
| (1)      | Prêts accordés en cours d'exercice                            |               |               |             |
| (1)      | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |               |               |             |
| (2)      | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |               |               |             |

|        |                                                      | 31/12/2023     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |           |               |
|        | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |           |               |
|        | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                |                |           |               |
|        | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) |                |                |           |               |
|        | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |           |               |
|        | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 1 372          | 1 372          |           |               |
|        | Personnel et comptes rattachés                       |                |                |           |               |
|        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        |                |                |           |               |
|        | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |           |               |
|        | Taxes sur la valeur ajoutée                          | 4 792          | 4 792          |           |               |
|        | Obligations cautionnées                              |                |                |           |               |
|        | Autres impôts, taxes et assimilés                    |                |                |           |               |
|        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |           |               |
|        | Groupe et associés (2)                               | 443 894        | 443 894        |           |               |
|        | Autres dettes                                        | 8 138          | 8 138          |           |               |
|        | Dettes représentatives de titres empruntés           |                |                |           |               |
|        | Produits constatés d'avance                          |                |                |           |               |
|        | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>458 196</b> | <b>458 196</b> |           |               |
| (1)    | Emprunts souscrits en cours d'exercice               |                |                |           |               |
| (1)    | Emprunts remboursés en cours d'exercice              |                |                |           |               |
| (2)    | Emprunts dettes associés (personnes physiques)       | 443 894        |                |           |               |



# Charges à payer

|                                          |       | 31/12/2023 |
|------------------------------------------|-------|------------|
| Total des Charges à payer                |       | 1 200      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés |       | 1 200      |
| Fournisseurs - fnp                       | 1 200 |            |



# Capital social

|                          |                                  | 31/12/2023 | Nombre    | Val. Nominale | Montant    |
|--------------------------|----------------------------------|------------|-----------|---------------|------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 22 000,00 | 10,0000       | 220 000,00 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |           |               |            |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |           |               |            |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 22 000,00 | 10,0000       | 220 000,00 |



## Variations des Capitaux Propres

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2022 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 31/12/2023 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 220 000                                |                                             |                                  |                                                | 220 000                                |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 356                                    |                                             |                                  |                                                | 356                                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           | (28 094)                               | 10 874                                      |                                  |                                                | (17 220)                               |
| Résultat de l'exercice                     | 10 874                                 | (10 874)                                    |                                  | (10 357)                                       | (10 357)                               |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>203 136</b>                         |                                             |                                  | <b>(10 357)</b>                                | <b>192 779</b>                         |

Date de l'assemblée générale 30/06/2023

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 203 136

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 203 136

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (10 357)



# Filiales et participations

10

|                             | 31/12/2023 | Capital                    | Capitaux propres | Q uote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus |         |  |
|-----------------------------|------------|----------------------------|------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|---------|--|
|                             |            |                            |                  |                                                 | Brute                               | Nette   |  |
| A. Renseignements détaillés |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            | 1. Filiales (Plus de 50 %) |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            | BO PARTNERS                |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            | 1 700 000                  | 2 994 352        | 29,41                                           | 500 000                             | 500 000 |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |
|                             |            |                            |                  |                                                 |                                     |         |  |

**E2NF**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 220 000 euros**  
**Siège social : 4, avenue Terpsichore - 44470 CARQUEFOU**  
**794 445 031 RCS NANTES**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 28 JUIN 2024**

**AFFECTATION DU RESULTAT**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'Associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -10 357 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice .....-10 357 euros

Au compte « Report à Nouveau » qui s'élève ainsi à -27 577 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 192 779 euros.

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

**Certifié conforme**

**Le Gérant**

Monsieur Rodolphe BLED

