

Désignation de l'entreprise : EURL SOLAM

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N						Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	biens*	FD		FE		FF			
			services*	FG	4 40 000	FH		FI	4 40 000	1 90 000
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	4 40 000	FK		FL	4 40 000	1 90 000		
	Production stockée*					FM				
	Production immobilisée*					FN				
	Subventions d'exploitation					FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						8 874	13 204		
	Autres produits (1) (11)					FQ		1		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 48 874	2 03 205	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS			
	Variation de stock (marchandises)*						FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	28 630	29 232	
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	186	123	
	Salaires et traitements*						FY	90 629	99 875	
	Charges sociales (10)						FZ	51 636	56 786	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo.	- dotations aux amortissements*	dont fonds de commerce	HS	GA	32	250		
						GB				
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	0	5	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 71 114	1 86 271	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	2 77 760	1 6 934	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	53 063	21 406	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	2 297		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	500	4 745	
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	55 859	26 151	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	10 769	1 855	
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		2 632	
	Total des charges financières (VI)						GU	10 769	4 487	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	45 091	21 663		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	3 22 851	3 38 598		

Sébastien LELIEVRE

Certified by yousign

Désignation de l'entreprise : EURL SOLAM										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		10 833	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		10 833	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	131	13 563	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	112	112	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	243	13 675	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(243)	(2 842)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	119 174	266 119	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	504 734	240 189	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	301 300	470 552	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	203 434	(230 363)	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG	Sébastien LELIEVRE		
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ	✓ Certified by yousign		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	53 059	21 404	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	8 874	13 204	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)							A5	A2	51 636	56 786	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	16 687	obligatoires	A9	34 949						
A8				dont cotisations Madelin	A7								
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Amendes et Pénalités										131			
Ats dérogatoires										112			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 594 281.18 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 440 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 203 433.52 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Sébastien LELIEVRE

✓ Certified by  you sign

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.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Sébastien LELIEVRE

✓ Certified by  youSign

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	749		833
TOTAL	749		833
Autres participations	1 292 687		670 903
Autres titres immobilisés	150		
TOTAL	1 292 837		670 903
TOTAL GENERAL	1 293 587		671 736

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		749	833	833
TOTAL		749	833	833
Autres participations		629 692	1 333 899	1 333 899
Autres titres immobilisés			150	150
TOTAL		629 692	1 334 049	1 334 049
TOTAL GENERAL		630 441	1 334 881	1 334 881

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		737	32	749	20
TOTAL		737	32	749	20
TOTAL GENERAL		737	32	749	20
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	32			112	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	32			112	
TOTAL GENERAL	32			112	

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	355	112			467
TOTAL	355	112			467

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	500		500		
TOTAL	500		500		
TOTAL GENERAL	855	112	500		467
Dont dotations et reprises financières exceptionnelles		112	500		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 205 397	1 205 397	
Autres créances clients	376 800	376 800	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 031	1 031	
Groupe et associés	2 054	2 054	
TOTAL	1 585 283	1 585 283	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	363 086	363 086		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 339	4 339		
Impôts sur les bénéfices	101 998	101 998		
Taxe sur la valeur ajoutée	87 108	87 108		
Groupe et associés	19 283	19 283		
TOTAL	575 814	575 814		

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	55 268			55 268

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.

Sébastien LELIEVRE✓ Certified by  you sign

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
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Sébastien LELIEVRE

✓ Certified by  youSign

ANNEXE

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

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	376 800
Total	376 800

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	432
Total	432

Sébastien LELIEVRE

✓ Certified by  yousign

SOLAM
Société à responsabilité limitée
Au capital de 552 680 Euros
Siège social : 1 Rue de la Ville Bernard
22000 SAINT BRIEUC
483 353 991 RCS SAINT BRIEUC

AFFECTATION DES RESULTATS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 25 MAI 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter les bénéfices de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à la somme de 203 434 Euros, comme suit :

Au compte « autres réserves » 203 434 Euros

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

EXERCICES	DIVIDENDES DISTRIBUES	QUOTE-PART DES DIVIDENDES AYANT OUVERT DROITA L'ABATTEMENT	QUOTE-PART DS DIVIDENDES N'AYANT PAS OUVERT DROITA L'ABATTEMENT
2022	20 000 €	20 000 €	NEANT
2021	40 000 €	40 000 €	NEANT
2020	NEANT	NEANT	NEANT

« Extrait certifié conforme »

La gérance

Extrait certifié conforme

Sébastien LELIEVRE

✓ Certified by  yousign

Désignation de l'entreprise : EURL SOLAM

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :5.52.....6.80.....)	DA	552 680	552 680
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	55 268	55 268
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 206 618	1 456 982
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	203 434	(230 363)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	467	355
	TOTAL (I)	DL	2 018 467	1 834 921
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	Sébastien LELIEVRE	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	✓ Certified by // yousign	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	382 369	215 560
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 339	3 059
	Dettes fiscales et sociales	DY	189 106	44 393
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	575 814	263 012
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 594 281	2 097 933
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	575 814	262 031
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.