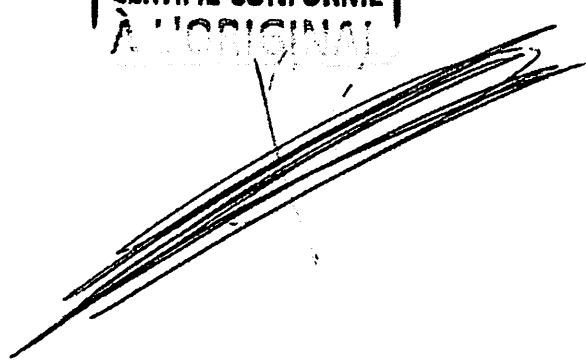


Etats financiers au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



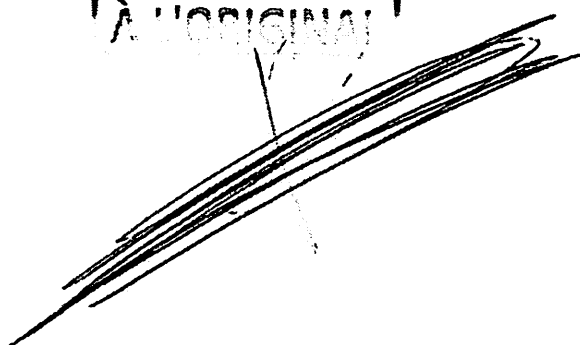
Compte de Résultat

		31/12/2023		31/12/2022		Variations		%
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises							
	Production vendue (Biens)							
	Production vendue (Services et Travaux)	73 200	100,00	58 000	100,00	15 200	26,21	
	Montant net du chiffre d'affaires	73 200	100,00	58 000	100,00	15 200	26,21	
	Productions stockées							
	Production immobilisée							
	Subventions d'exploitation							
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur prov. et amort., transfert de charges							
	Autres produits	31	0,04	1		31	N/S	
	Total des produits d'exploitation	73 231	100,04	58 001	100,00	15 231	26,26	
	Achats de marchandises							
	Variation de stock							
	Achats de matières et autres approvisionnements							
	Variation de stock							
	Autres achats et charges externes	14 287	19,52	14 221	24,52	66	0,46	
	Impôts, taxes et versements assimilés	806	1,10	671	1,16	135	20,07	
	Salaires et traitements	39 353	53,76	30 924	53,32	8 429	27,26	
	Charges sociales du personnel	5 163	7,05	4 359	7,51	804	18,45	
	Cotisations personnelles de l'exploitant							
	Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov.							
	Autres charges	11	0,01	169	0,29	(159)	-93,74	
	Total des charges d'exploitation	59 619	81,45	50 345	86,80	9 274	18,42	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	13 612	18,60	7 656	13,20	5 957	77,81	
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée							
	Perte supportée ou bénéfice transféré							
	De participations							
	D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo.							
	Autres intérêts et produits assimilés	20	0,03			20		
	Reprises sur prov. et dépr. et transfert de charges							
	Différences positives de change							
CHARGES FINANCIÈRES	Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.							
	Total des produits financiers	20	0,03			20		
	Dotations aux amort., aux dépr. et aux prov.							
	Intérêts et charges assimilées	170	0,23	301	0,52	(131)	-43,50	
	Différences négatives de change							
	Charges nettes sur cessions de val. mob. de plac.							
	Total des charges financières	170	0,23	301	0,52	(131)	-43,50	
RESULTAT FINANCIER		(150)	-0,21	(301)	-0,52	151	-50,12	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		13 462	18,39	7 354	12,68	6 108	83,05	
Total des produits exceptionnels		303	0,41			303		
Total des charges exceptionnelles								
RESULTAT EXCEPTIONNEL		303	0,41			303		
Participation des salariés								
Impôts sur les bénéfices		2 065	2,82	1 128	1,94	937	85,07	
TOTAL DES PRODUITS		73 554	100,48	58 001	100,00	15 553	26,82	
TOTAL DES CHARGES		61 854	84,50	51 774	89,27	10 080	19,47	
RESULTAT DE L'EXERCICE		11 700	15,98	6 226	10,74	5 473	87,96	

Etats financiers au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

A large, bold, handwritten signature in black ink, slanted upwards from left to right, crossing over the 'CERTIFIÉ CONFORME' stamp.

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 150		1 150	1 150
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	1 165		1 165	1 165
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	28 080		28 080	17 913
	Autres créances	11 363		11 363	237
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	6 971		6 971	15 595
	Charges constatées d'avance	408		408	
	TOTAL (III)	46 823		46 823	33 745
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		47 988		47 988	34 910

(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	3 000	3 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	300	300
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	12 510	6 284
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	11 700	6 226
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		27 509	15 810
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	252	252
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 124	1 635
	Dettes fiscales et sociales	18 003	17 063
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		50
	Autres dettes	100	100
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		20 478	19 100
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		47 988	34 910
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		11 699,50	6 226,41
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		20 478	19 100
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

SOMAC GROUPE
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 3 000 euros
Siège social : Rue Lamartine
18390 ST GERMAIN DU PUY
817 570 658 RCS BOURGES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 juin 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2023

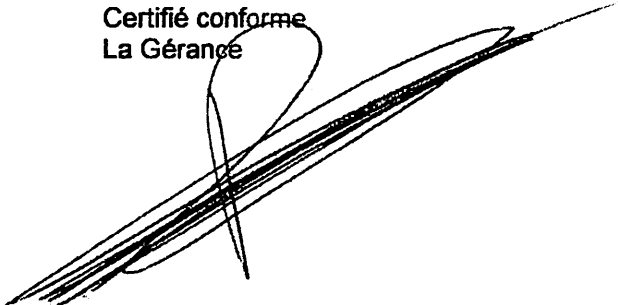
DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 11 699,50 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	11 699,50 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 24 209,43 euros.

Certifié conforme
La Gérance



Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

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 47 988 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 73 554 euros et un total charges de 61 854 euros, dégageant ainsi un résultat de 11 700 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 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.

Application au 1er janvier 2005 des nouvelles règles comptables sur les actifs :

Règles et Méthodes Comptables

- Il n'y a pas de composants décelés, ni de changements dans la durée d'amortissements des immobilisations.
- Les amortissements sont calculés en fonction de leur durée d'usage, car les seuils prévus par l'avis 2005-D du 1er juin 2005 ne sont pas atteints.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production et les produits finis ont été évalués à leur coût de production, en éliminant la sous-activité.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est inférieure.

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Frais d'établissement

	31/12/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais de recherche

	31/12/2023	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds commercial

	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières	1 165		1 000		1 000	1 165
TOTAL	1 165		1 000		1 000	1 165

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles				
TOTAL				

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2023
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL				

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		300	10,00	3 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		300	10,00	3 000,00

Créances

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	39 851	39 851	
TOTAL	39 851	39 851	

Dettes

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 124	2 124		
Dettes fiscales et sociales	18 003	18 003		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	352	352		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	20 478	20 478		

Plusieurs postes du Bilan

	31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif				
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances			11 020	
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Bilan Passif				
Dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		6 335
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PARV.</i>	<i>1 211</i>	1 211
Dettes fiscales et sociales <i>DETTES PROVISIONNEES POUR CP</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CP</i>	<i>4 444</i> <i>680</i>	5 124