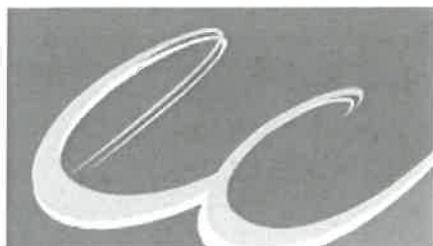


Bordereau attestant l'exactitude des informations - LAVAL - 5301 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 31/07/2024 - 4301 - 2008 B 00061 - 502 260 276 - 3 RIVIERES



3 RIVIERES

3 RIVIERES RUE ALBERT EINSTEI

53810 CHANGE

## COMPTES ANNUELS

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



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                                 |                                                   | 31/12/2023       |                   |                  | 31/12/2022       |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                 |                                                   | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net              | Net              |
| Capital souscrit non appelé (I) |                                                   |                  |                   |                  |                  |
| ACTIF IMMOBILISE                | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais d'établissement                             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Frais de développement                            |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Concessions brevets droits similaires             | 1 526            | 1 526             |                  |                  |
|                                 | Fonds commercial (1)                              | 377 937          |                   | 377 937          | 377 937          |
|                                 | Autres immobilisations incorporelles              |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Terrains                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Constructions                                     |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Installations techniques,mat. et outillage indus. |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations corporelles                | 233 693          | 152 078           | 81 615           | 104 957          |
|                                 | Immobilisations en cours                          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Participations évaluées selon mise en équival.    |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres participations                             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Créances rattachées à des participations          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres titres immobilisés                         |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Prêts                                             |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Autres immobilisations financières                | 1 599            |                   | 1 599            | 1 599            |
| <b>TOTAL (II)</b>               |                                                   | <b>614 755</b>   | <b>153 604</b>    | <b>461 151</b>   | <b>484 493</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>   | 1 012            |                   | 1 012            | 1 673            |
|                                 | <b>CREANCES (3)</b>                               |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Créances clients et comptes rattachés             | 12 805           |                   | 12 805           | 20 530           |
|                                 | Autres créances                                   | 70 493           |                   | 70 493           | 57 649           |
|                                 | Capital souscrit appelé, non versé                |                  |                   |                  |                  |
| COMPTES DE REGULARISATION       | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            |                  |                   |                  |                  |
|                                 | <b>DISPONIBILITES</b>                             | 769 343          |                   | 769 343          | 810 035          |
|                                 | Charges constatées d'avance                       | 6 637            |                   | 6 637            | 6 922            |
|                                 | <b>TOTAL (III)</b>                                | <b>860 290</b>   |                   | <b>860 290</b>   | <b>896 808</b>   |
|                                 | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)          |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Primes de remboursement des obligations (V)       |                  |                   |                  |                  |
|                                 | Ecart de conversion actif (VI)                    |                  |                   |                  |                  |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>     |                                                   | <b>1 475 044</b> | <b>153 604</b>    | <b>1 321 441</b> | <b>1 381 301</b> |

(1) dont droit au bail

1 000

1 000

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

|                                                                              |                                                                                                     |                  |                  |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 187 000          | 187 000          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 18 700           | 18 700           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     | 665 820          | 562 784          |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>(48 946)</b>  | <b>103 037</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>822 574</b>   | <b>871 520</b>   |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs<br>Avances conditionnées                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                                                               |                  |                  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques<br>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)                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 172 109          | 204 285          |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 34 740           | 51 305           |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 292 018          | 254 190          |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>498 866</b>   | <b>509 780</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>1 321 441</b> | <b>1 381 301</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | (48 946,05)      | 103 036,85       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 498 866          | 509 780          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                  |                  |

# Annexe

Etat exprimé en euros

## ♦ INTRODUCTION

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 **1 321 441** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **838 899** euros et un total **charges** de **887 845** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-48 946** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels

## ♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

## ♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

### Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments 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 et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

# Annexe

Etat exprimé en euros

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

## **Créances et dettes**

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

## **Disponibilités**

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

## **Achats**

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

## **Produits et charges exceptionnels**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2023 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                          | 379 463                               |                          |              |             |          | 379 463                            |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 379 463                               |                          |              |             |          | 379 463                            |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 157 253                               |                          |              |             |          | 157 253                            |
|                       | Matériel de transport                                                           | 22 509                                |                          |              |             |          | 22 509                             |
|                       | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 53 931                                |                          |              |             |          | 53 931                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 233 693                               |                          |              |             |          | 233 693                            |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 1 599                                 |                          |              |             |          | 1 599                              |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 1 599                                 |                          |              |             |          | 1 599                              |
| TOTAL                 |                                                                                 | 614 755                               |                          |              |             |          | 614 755                            |

Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                  | 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        |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles             | 1 526                                 |                          |             | 1 526                              |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 1 526                                 |                          |             | 1 526                              |
| CORPORELLES           | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|                       | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|                       | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers   | 71 871                                | 12 484                   |             | 84 355                             |
|                       | Matériel de transport                            | 13 241                                | 5 150                    |             | 18 392                             |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                     | 43 623                                | 5 707                    |             | 49 330                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                | 128 736                               | 23 342                   |             | 152 078                            |
| TOTAL                 |                                                  | 130 262                               | 23 342                   |             | 153 604                            |

| 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 autre                                                  | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel | Différentiel<br>de durée et autre | Mode<br>dégressif | Amort. fiscal<br>exceptionnel |                                                                   |

|                                                  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Frais d'établissement et de développement        |  |  |  |  |  |  |
| Fonds commercial                                 |  |  |  |  |  |  |
| Autres immobilisations incorporelles             |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES                        |  |  |  |  |  |  |
| Terrains                                         |  |  |  |  |  |  |
| Constructions sur sol propre                     |  |  |  |  |  |  |
| sur sol d'autrui                                 |  |  |  |  |  |  |
| instal, agencement, aménag.                      |  |  |  |  |  |  |
| Instal. technique matériel outillage industriels |  |  |  |  |  |  |
| Instal générales Agenct aménagt divers           |  |  |  |  |  |  |
| Matériel de transport                            |  |  |  |  |  |  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier       |  |  |  |  |  |  |
| Emballages récupérables, divers                  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES                          |  |  |  |  |  |  |
| Frais d'acquisition de titres de participation   |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL                                            |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE                        |  |  |  |  |  |  |



# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                               | Début exercice | Augmentations | Diminutions   | 31/12/2023 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                               |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                   |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                 |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                             |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                               |                |               |               |            |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                  |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                            |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                               |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                     |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                         |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                       |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                   |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                       |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                           |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                            |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                     |                |               |               |            |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                        |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients                                                                                                                           | 16 034         |               | 16 034        |            |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                        |                |               |               |            |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                           | <b>16 034</b>  |               | <b>16 034</b> |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                               | <b>16 034</b>  |               | <b>16 034</b> |            |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                               |                |               | 16 034        |            |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. |                                                                                                                                               |                |               |               |            |

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                               |                                               | 31/12/2023    | 1 an au plus  | plus d'1 an  |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| CREANCES                                                      | Créances rattachées à des participations      |               |               |              |
|                                                               | Prêts                                         |               |               |              |
|                                                               | Autres immobilisations financières            | 1 599         |               | 1 599        |
|                                                               | Clients douteux ou litigieux                  |               |               |              |
|                                                               | Autres créances clients                       | 12 805        | 12 805        |              |
|                                                               | Créances représentatives des titres prêtés    |               |               |              |
|                                                               | Personnel et comptes rattachés                |               |               |              |
|                                                               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux |               |               |              |
|                                                               | Impôts sur les bénéfices                      | 25 938        | 25 938        |              |
|                                                               | Taxes sur la valeur ajoutée                   | 26 479        | 26 479        |              |
|                                                               | Autres impôts, taxes versements assimilés     |               |               |              |
|                                                               | Divers                                        | 1 054         | 1 054         |              |
|                                                               | Groupe et associés                            |               |               |              |
|                                                               | Débiteurs divers                              | 17 022        | 17 022        |              |
|                                                               | Charges constatées d'avances                  | 6 637         | 6 637         |              |
|                                                               | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                     | <b>91 533</b> | <b>89 934</b> | <b>1 599</b> |
| Prêts accordés en cours d'exercice                            |                                               |               |               |              |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                                               |               |               |              |
| 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                    |                |                |           |               |
|                                                | Autres emprunts obligataires                          |                |                |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |                |                |           |               |
|                                                | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |                |                |           |               |
|                                                | Emprunts et dettes financières divers                 |                |                |           |               |
|                                                | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 172 109        | 172 109        |           |               |
|                                                | Personnel et comptes rattachés                        | 9 409          | 9 409          |           |               |
|                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 16 885         | 16 885         |           |               |
|                                                | Impôts sur les bénéfices                              |                |                |           |               |
|                                                | Taxes sur la valeur ajoutée                           | 7 503          | 7 503          |           |               |
|                                                | Obligations cautionnées                               |                |                |           |               |
|                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 943            | 943            |           |               |
|                                                | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |                |                |           |               |
|                                                | Groupe et associés                                    |                |                |           |               |
|                                                | Autres dettes                                         | 292 018        | 292 018        |           |               |
|                                                | Dettes représentative de titres empruntés             |                |                |           |               |
|                                                | Produits constatés d'avance                           |                |                |           |               |
|                                                | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>498 866</b> | <b>498 866</b> |           |               |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice         |                                                       |                |                |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice        |                                                       |                |                |           |               |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) |                                                       |                |                |           |               |

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

|                                      |       |              |
|--------------------------------------|-------|--------------|
| <b>Total des Produits à recevoir</b> |       | <b>3 268</b> |
| <b>Autres créances</b>               |       | <b>3 268</b> |
| <i>Fournisseurs avoirs non reçus</i> | 2 214 |              |
| <i>Etat produits à recevoir</i>      | 1 054 |              |

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

|                                                 |       |               |
|-------------------------------------------------|-------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |       | <b>19 830</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |       | <b>7 430</b>  |
| <i>FNP diverses</i>                             | 7 430 |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |       | <b>12 400</b> |
| <i>Provision pour congés payés</i>              | 9 409 |               |
| <i>Organ. sociaux charges à payer</i>           | 403   |               |
| <i>Organismes sociaux à payer</i>               | 2 010 |               |
| <i>Charges fiscales/Congés payés</i>            | 165   |               |
| <i>Etat charges à payer</i>                     | 413   |               |

Charges et Produits constatés d'avance

|                                    |            |         |          |
|------------------------------------|------------|---------|----------|
| Etat exprimé en euros              | 31/12/2023 | Charges | Produits |
| Charges et Produits d'EXPLOITATION |            | 6 637   |          |
| Charges et Produits FINANCIERS     |            |         |          |
| Charges et Produits EXCEPTIONNELS  |            |         |          |
| TOTAL                              |            | 6 637   |          |

|  |
|--|
|  |
|--|

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)****2. Participations (10 à 50 %)****B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

**2. Participations non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

**3 RIVIERES**  
Société par actions simplifiée au capital de 187.000 €  
Siège social : rue Albert Einstein Parc Tertiaire Technopolis - 53810 CHANGE  
502 260 276 RCS LAVAL  
(la « **Société** »)

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soumise et votée par l'Associée Unique le 20 juin 2024 :

**DEUXIEME DECISION**  
*Affectation du résultat – Rappel des dividendes antérieurs*

L'Associée Unique décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de la façon suivante :

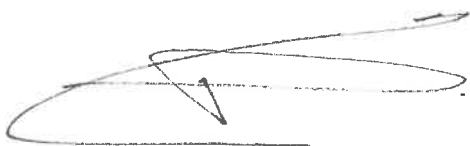
|                          |                    |           |                                      |                   |
|--------------------------|--------------------|-----------|--------------------------------------|-------------------|
| Résultat de l'exercice : |                    | -48 946 € |                                      |                   |
| Affectation :            | ▫ Réserve légale   | 0 €       | soit un solde après affectation de : | 18 700 €          |
|                          | ▫ Report à nouveau | 0 €       | soit un solde après affectation de : | 0 €               |
|                          | ▫ Autres réserves  | -48 946 € | soit un solde après affectation de : | 616 874 €         |
|                          | ▫ Dividendes       | 0 €       | soit un dividende de :               | 0.00 € par action |

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée Unique précise que les dividendes suivants ont été mis en distribution au titre des trois derniers exercices :

| Exercice clos le | Distribution globale | Dividendes éligibles à l'abattement de 40% (CGI Art. 158,3,2°) |                                     | Dividendes non éligibles à l'abattement de 40% |
|------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------|
|                  |                      | Dividendes soumis au prélèvement (PFNL depuis le 01/01/2018)   | Dividendes dispensés du prélèvement |                                                |
| 31.12.2020       | -                    | -                                                              | -                                   | -                                              |
| 31.12.2021       | 200 000.00 €         | -                                                              | -                                   | 200 000.00 €                                   |
| 31.12.2022       | -                    | -                                                              | -                                   | -                                              |

Extrait certifié conforme  
La Présidente

**ZAMBON INVESTISSEMENTS**  
Représentée par Monsieur **Pierre ZAMBON**



**3 RIVIERES**

Société par actions simplifiée au capital de 187.000 €  
Siège social : Rue Albert Einstein Parc Tertiaire Technopolis - 53810 CHANGE  
502 260 276 RCS LAVAL  
(la « **Société** »)

**DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS  
DES PETITES ENTREPRISES AYANT UN COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
*(Article L232-25 al.2 et L232-26 al.2 du code de commerce)*

Le ou la soussigné(e)

Déclare que le Commissaire aux comptes a certifié **sans réserve** les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de la Société.

Fait au MANS,  
Le 20 juin 2024

**La Présidente**

**ZAMBON INVESTISSEMENTS**  
Représentée par Monsieur **Pierre ZAMBON**

