

« **SISTERS REPUBLIC** »

Société par actions simplifiée au capital de 1.237,40 euros
Siège social : 24, rue de Clichy
PARIS (75009)

RCS PARIS 818 566 168

(la « **Société** »)

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 28 JUIN 2024

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

« **TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture :

- du rapport du président de la Société ;
- du bilan, du compte de résultat et des annexes arrêtés au 31 décembre 2023 ;

décide d'affecter en totalité le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit la somme de 165.523 euros, au poste « Autres Réserves » dont le solde sera porté à 1.371.725 euros, étant rappelé que le poste « Réserve légale » est suffisamment doté ;

(...)

Cette résolution est : adoptée. »

Pour extrait certifié conforme,

Le Président de la Société
Pour WELMO,
Pour LS INVESTISSEMENT,
Monsieur Leo SOUNIGO

Bilan

COPIE CERTIFIÉE CONFORME PAR LÉO SOUNIGO

Bilan actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	31 500		31 500	31 500
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	40 944	24 828	16 116	25 415
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				
	Autres immobilisations corporelles	5 804	5 742	62	1 050
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations	156 487		156 487	100
ACTIF CIRCULANT	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	24 624		24 624	24 624
	TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	259 358	30 570	228 789	82 690
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 671 995	62 772	1 609 223	599 517
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)	252 545	9 681	242 864	253 502
	Autres créances	1 144 755		1 144 755	258 711
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
	DISPONIBILITÉS	615 365		615 365	1 153 719
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	95 030		95 030	42 384
	TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	3 779 689	72 453	3 707 236	2 307 832
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		4 039 048	103 023	3 936 025	2 390 521

Bilan passif

		31/12/2023	31/12/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	1 237	1 114
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	80 546	80 546
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	112	112
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	1 206 202	1 013 176
	Report à nouveau	588 733	588 733
AUTRES FONDS PROPRES	Résultat de l'exercice	165 523	193 150
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 042 353	1 876 830
	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
PROV.	Provisions pour risques	70 000	73 200
	Provisions pour charges		
	TOTAL PROVISIONS (II)	70 000	73 200
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	156 785	171 810
	Emprunts et dettes financières diverses	14 134	14 937
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 502 869	169 650
	Dettes fiscales et sociales	149 883	77 382
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		100
	Autres dettes		6 612
	Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)		1 823 672	440 492
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		3 936 025	2 390 521

Annexes

Préambule	22
Principes et méthodes comptables	23
Informations complémentaires	25

COPIE CERTIFIÉE CONFORME PAR LÉO SOUNIGO

Préambule

L'exercice fiscal clos le **31/12/2023** a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **3 936 024,73 €**.

Le résultat net comptable est un bénéfice de **165 523,20 €**.

Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

• Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation de la valeur des coûts de démantèlement, d'e

• Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte dans l'évaluation des stocks.

• Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

• Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

- Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets	40 944,00			40 944,00
Fonds commercial				
Autres	31 500,00			31 500,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	5 804,00	83,00	83,00	5 804,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	100,00	156 387,00		156 487,00
Prêts				
Autres	24 624,00			24 624,00

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

- Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets	15 529,00	24 866,00	15 567,00	24 828,00
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres	4 753,00	1 253,00	265,00	5 741,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres				

- (A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

• État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	24 624,00	24 624,00		
Clients douteux ou litigieux	9 960,00	9 960,00		
Autres créances clients	242 586,00	242 586,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices	85 340,00	85 340,00		
TVA	368 083,00	368 083,00		
Autres impôts				
Divers	1 500,00	1 500,00		
Groupes et associés	113 684,00	113 684,00		
Débiteurs divers	435 613,00	435 613,00		
Charges constatées d'avance	95 030,00	95 030,00		
TOTAL	1 376 420,00	1 376 420,00	0,00	0,00
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

• État des dettes

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établissements de crédit	156 785,00	108 773,00	48 012,00	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 502 869,00	1 502 869,00		
Personnel et comptes rattachés	24 061,00	24 061,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	38 592,00	38 592,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	81 164,00	81 164,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 067,00	6 067,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	14 134,00	14 134,00		
Autres dettes				
Produits constatées d'avance				
TOTAL	1 823 672,00	1 775 660,00	48 012,00	0,00
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

• Tableau de variation du capital

CAPITAL SOCIAL	NOMBRES D' ACTIONS OU PARTS SOCIALES	VALEUR NOMINALE
Titres en début d'exercice	11 136,00	0,10
Titres émis	1 234,00	0,10
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	12 374,00	0,10

• Capitaux propres

RUBRIQUES	DÉBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DE CAPITAL	RÉDUCTION DE CAPITAL	AFFECTATION DU RÉSULTAT	FIN D'EXERCICE
Capital	1 114,00	123,00			1 237,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social	80 546,00				80 546,00
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	112,00				112,00
Autres réserves	1 013 176,00	-123,00		193 150,00	1 206 202,00
Actionnaires capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur	588 733,00				588 733,00
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	193 150,00			-193 150,00	165 523,00
TOTAL	1 876 831,00	0,00	0,00	0,00	2 042 353,00