

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

|                                                      |                                                   | 31/03/2024       |                   |                  | 31/03/2023       |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                      |                                                   | 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             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Fonds commercial (1)                              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles              |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Terrains                                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Constructions                                     |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Installations techniques,mat. et outillage indus. | 49 000           | 20 660            | 28 340           | 34 490           |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                | 317 585          | 252 429           | 65 155           | 70 210           |
|                                                      | Immobilisations en cours                          |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Avances et acomptes                               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>            |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.    |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres participations                             | 203 484          |                   | 203 484          | 203 484          |
|                                                      | Créances rattachées à des participations          | 484 740          |                   | 484 740          | 525 240          |
|                                                      | Autres titres immobilisés                         |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Prêts                                             |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Autres immobilisations financières                | 9 054            |                   | 9 054            | 9 054            |
| <b>TOTAL ( II )</b>                                  |                                                   | <b>1 063 863</b> | <b>273 089</b>    | <b>790 773</b>   | <b>842 478</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                                      | 1 219 898        |                   | 1 219 898        | 1 594 775        |
|                                                      | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>   |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>CREANCES (3)</b>                               |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés             | 191 925          |                   | 191 925          | 38 715           |
|                                                      | Autres créances                                   | 162 977          |                   | 162 977          | 146 339          |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                |                  |                   |                  |                  |
|                                                      | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>            | 716 125          |                   | 716 125          | 665 780          |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                             | 479 810          |                   | 479 810          | 488 443          |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | Charges constatées d'avance                       | 27 955           |                   | 27 955           | 60 262           |
|                                                      | <b>TOTAL ( III )</b>                              | <b>2 798 690</b> |                   | <b>2 798 690</b> | <b>2 994 314</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>3 862 553</b> | <b>273 089</b>    | <b>3 589 464</b> | <b>3 836 792</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                   |                  |                   |                  |                  |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                   |                  |                   | 493 794          | 534 294          |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                   |                  |                   |                  |                  |

"Certifié conforme, la Gérance"

DocuSigned by:  
BENTIVOGLIO Céline

Bilan Passif

| Etat exprimé en euros                                                        |                                                                                                     | 31/03/2024       | 31/03/2023       |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel<br>Primes d'émission, de fusion, d'apport ...<br>Ecart de réévaluation | 200 000          | 200 000          |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Réserve légale                                                                                      | 20 000           | 20 000           |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Réserves réglementées                                                                               |                  |                  |
|                                                                              | Autres réserves                                                                                     | 18 203           | 18 203           |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                    | 3 026 226        | 2 494 250        |
|                                                                              | <b>Résultat de l'exercice</b>                                                                       | <b>49 217</b>    | <b>531 977</b>   |
|                                                                              | Subventions d'investissement<br>Provisions réglementées                                             |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                                                                   | <b>3 313 647</b> | <b>3 264 429</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                                                  | 55 588           | 300 000          |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                                                         | <b>55 588</b>    | <b>300 000</b>   |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                                                           |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                                                                  |                  |                  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)                                             | 94 078           |                  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                           | 5 655            | 4 640            |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                    |                  |                  |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                                                        |                  |                  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                            | 38 032           | 53 139           |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                         | 78 347           | 188 027          |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                                                              |                  |                  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                     |                  |                  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                       | 4 118            | 26 557           |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                                                                     |                  |                  |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                                                             | <b>220 229</b>   | <b>272 362</b>   |
|                                                                              | Ecart de conversion passif                                                                          |                  |                  |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                                                                 | <b>3 589 464</b> | <b>3 836 792</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                                                     | 49 217,21        | 531 976,56       |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                                                                     | 220 229          | 272 362          |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                                                     |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                                                                     |                  |                  |

**5 CONSEILS**  
Société à responsabilité limitée  
Au capital de 200 000 euros  
Siège social : 60 Avenue Charles de Gaulle  
92200 NEUILLY SUR SEINE  
431 586 098 RCS NANTERRE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 30 AOUT 2024**

**Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter **le bénéfice** de l'exercice clos le **31 mars 2024** ressortant à **49 217.21 euros** de la manière suivante :

➤ Au compte « **Report à nouveau** » créditeur : **49 217.21 €**

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercices clos | Dividendes | Eligibles à l'abattement de<br>40 % |
|----------------|------------|-------------------------------------|
| 31/03/2023     | /          | /                                   |
| 31/03/2022     | 27 000 €   | 27 000 €                            |
| 31/07/2021     | 20 000 €   | 20 000 €                            |

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 août 2024**

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Certifié conforme**  
**La Gérance**

DocuSigned by:  
 **BENTIVOGLIA Céline**  
7E1CC1FD3EC545C...

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-02 du 6 juillet 2018, homologué par arrêté du 8 octobre 2018, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 589 464 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.  
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 :

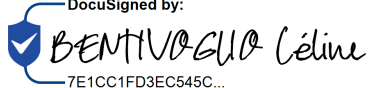
## Immobilisations

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.

"Certifié conforme, la Gérance"

DocuSigned by:  
  
7E1CC1FD3EC545C...

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## **Titres de participations, titres immobilisés**

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## **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 ont été évalués à leur coût de production.

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 supérieure.

## **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.

## **Produits et charges exceptionnels**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations

| Etat exprimé en euros |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/03/2024 |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                       |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                       |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres                                                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 49 000                                |                          |              |             |          | 49 000                             |
|                       | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 282 108                               |                          |              |             |          | 282 108                            |
|                       | Matériel de transport                                                           | 12 785                                |                          | 20 561       |             | 12 785   | 20 561                             |
|                       | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 13 750                                |                          | 1 166        |             |          | 14 916                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                               | 357 643                               |                          | 21 727       |             | 12 785   | 366 585                            |
| FINANCIERES           | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Autres participations                                                           | 728 724                               |                          | 25 000       |             | 65 500   | 688 224                            |
|                       | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                       | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 9 054                                 |                          |              |             |          | 9 054                              |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 737 778                               |                          | 25 000       |             | 65 500   | 697 278                            |
| TOTAL                 |                                                                                 | 1 095 421                             |                          | 46 727       |             | 78 285   | 1 063 863                          |

Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/03/2024 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                                |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 14 510                                | 6 150                    |             | 20 660                             |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 221 559                               | 14 334                   |             | 235 894                            |
|                       | Matériel de transport                                                              | 4 951                                 | 3 651                    | 4 958       | 3 644                              |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 11 923                                | 969                      |             | 12 892                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                                  | 252 943                               | 25 104                   | 4 958       | 273 089                            |
| TOTAL                 |                                                                                    | 252 943                               | 25 104                   | 4 958       | 273 089                            |

| 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<br>sur sol d'autrui<br>instal, agencement, aménag. |  |  |  |  |  |  |
| Instal. technique matériel outillage industriels                                |  |  |  |  |  |  |
| Instal générales Agenct aménagt divers                                          |  |  |  |  |  |  |
| Matériel de transport                                                           |  |  |  |  |  |  |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier                                      |  |  |  |  |  |  |
| Emballages récupérables, divers                                                 |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES                                                         |  |  |  |  |  |  |
| Frais d'acquisition de titres de participation                                  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL                                                                           |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE                                                       |  |  |  |  |  |  |