

SARL FINANCIERE SAIL

Comptes annuels Bilan au 30/06/2024

8 RUE DAVID RAYNAL
33300 BORDEAUX
SIRET : 82236481600014

Comptes certifiés conformes à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' or 'Z' shape with a loop at the top and a horizontal stroke at the bottom.

IN EXTENSO FIDULEX
5 ter avenue Roger Lapébie
33140 Villenave d'Ornon

Tél : 05 56 75 36 93
Fax 05 56 75 53 49

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2023 au 30/06/2024			Du 01/07/2022 Au 30/06/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	138 300	9 600	147 900	147 900
Chiffre d'affaires Net	138 300	9 600	147 900	147 900
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				1
TOTAL (I)			147 900	147 901
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			13 900	13 075
Impôts, taxes et versements assimilés			8 580	7 377
Salaires et traitements			60 000	84 000
Charges sociales			13 059	26 343
Dotations aux amortissements sur immobilisations			141	395
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			95 679	131 191
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			52 221	16 710
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			313 185	424 258
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			313 185	424 258
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			313 185	424 258
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			365 406	440 968

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/07/2023
Au 30/06/2024Du 01/07/2022
Au 30/06/2023

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge

TOTAL (VII)

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions

149

TOTAL (VIII)

149

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)

-149

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

26 748

5 688

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)

461 085

572 159

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)

122 427

137 028

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)

338 658

435 131

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SARL FINANCIERE SAIL

Comptes annuels Bilan au 30/06/2024

8 RUE DAVID RAYNAL
33300 BORDEAUX
SIRET : 82236481600014

Comptes certifiés conformes à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by a horizontal line and a small loop.

IN EXTENSO FIDULEX
5 ter avenue Roger Lapébie
33140 Villenave d'Ornon

Tél : 05 56 75 36 93
Fax 05 56 75 53 49

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2024	Net Au 30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	791	791		141
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	479 751		479 751	479 751
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	500 000		500 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	980 542	791	979 751	479 892
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 000		3 000	3 000
Autres	395 638		395 638	264 735
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	350 000		350 000	350 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	233 826		233 826	627 302
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	982 463		982 463	1 245 037
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 963 005	791	1 962 214	1 724 928

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2024	Net Au 30/06/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	463 920	463 920
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	25 644	25 644
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 065 754	677 015
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	338 658	435 131
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 893 976	1 601 710
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	34 921	47 681
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249	554
Dettes fiscales et sociales	33 069	74 984
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	68 239	123 219
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 962 214	1 724 928
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

FINANCIERE SAIL
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 463 920 euros
Siège social : 8 rue David RAYNAL
33300 BORDEAUX

822 364 816 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 26 AOUT 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 338 658,02 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	338 658,02 euros
A la réserve légale	20 748,45 euros

Solde	317 909,57 euros
A titre de dividende global à l'Associé Unique	46 392,00 euros
Soit 1 euro par part	
Le solde	271 517,57 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 337 271,62 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 893 975,62 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 46 392,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à la date de la présente Assemblée Générale.

L'Associé Unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Associé Unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

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

- Exercice clos le 30 juin 2021 : Néant
- Exercice clos le 30 juin 2022 : Néant
- Exercice clos le 30 juin 2023 :
 - o 46 392,00 euros, soit 1 euro par titre
 - o Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 46 392,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned below the text 'Certifié conforme La Gérance'.