

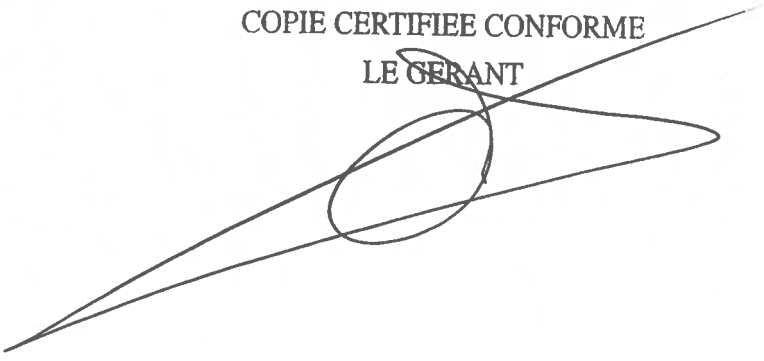
In Extenso

SARL EILAO

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

3 RUE ALBERT DEMAN
85430 AUBIGNY-LES-CLOUZEUX
SIRET : 92185488100015

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GERANT

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a large loop and a sharp upward flick at the end, crossing over the text 'LE GERANT'.

IN EXTENSO LES HERBIERS
4, rue de l'Oiselière
85501 Les Herbiers cedex

Tél : 02 51 64 88 31
Fax : 02 51 64 88 33

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2023			
Ventes de marchandises		209		210			
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214			
Production vendue services		217		218	180 000		
Production stockée				222			
Production immobilisée				224			
Subventions d'exploitation reçues				226			
Autres produits				230			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	180 000		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234			
Variation de stock (marchandises)				236			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240			
Autres charges externes	(dont crédit-bail mobilier immobilier)			242	11 126		
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243		244			
Rémunérations du personnel				250	145 239		
Charges sociales				252	4 800		
Dotations aux amortissements	(dont amortissement du fonds de commerce)	255		254			
Dotations aux provisions				256			
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262			
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles						
Total des charges d'exploitation (II)				264	161 164		
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	18 836		
Produits financiers				III	280	322 560	
Produits exceptionnels				IV	290		
Charges financières				V	294	37	
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)	VI		300	67		
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquiés D)						
Impôts sur les bénéfices				VII	306	6 143	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	335 149		
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)		312	335 149
Rémunérations et avantages personnels non déductibles						314	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles							
Provisions non déductibles							
Impôts et taxes non déductibles							6 143
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247			Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		19 464
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249		251	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
Déductions							
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987			
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138			
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989		342	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993			
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345			
Investissement et souscription outre-mer	344						
Divers, dont :							
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645		350	319 800
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990			
			Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2		352	40 956
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)						356	
Déficits antérieurs reportables			(dont imputés sur le résultat)				360
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2		370	40 956

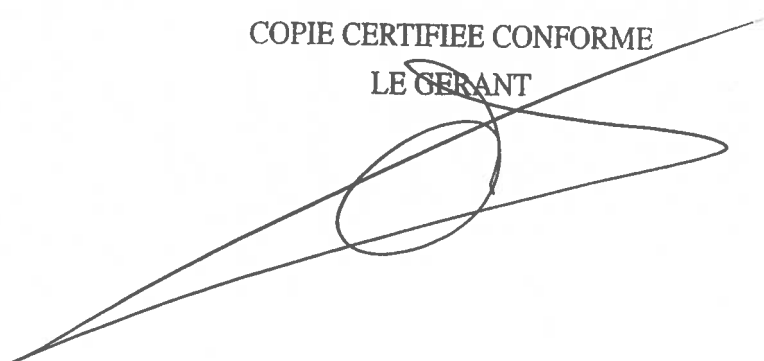
In Extenso

SARL EILAO

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

3 RUE ALBERT DEMAN
85430 AUBIGNY-LES-CLOUZEUX
SIRET : 92185488100015

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GERANT

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a large loop and a sharp upward curve at the end, crossing over itself.

IN EXTENSO LES HERBIERS
4, rue de l'Oiselière
85501 Les Herbiers cedex

Tél : 02 51 64 88 31
Fax : 02 51 64 88 33

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

ACTIF	Brut		Amort. Provisions	Net 31/12/2023	Net
	①		②	③	④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012		
- Autres	014		016		
Immobilisations corporelles	028		030		
Immobilisations financières (1)	040	1 988 491	042	1 988 491	
(5) TOTAL I	044	1 988 491	048	1 988 491	
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
Créances clients et comptes rattachés (2)	068		070		
Autres créances (3)	072	700	074	700	
Valeurs mobilières de placement	080		082		
Disponibilités	084	99 824	086	99 824	
Charges constatées d'avance	092	2 967	094	2 967	
TOTAL II	096	103 491	098	103 491	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	2 091 982	112	2 091 982	

PASSIF	31/12/2023	
Capital social ou individuel	120	1 648 300
Écarts de réévaluation	124	
Réserve légale	126	
Réserves réglementées	130	
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	
Report à nouveau	134	
Résultat de l'exercice	136	335 149
Subventions d'investissement	137	
Provisions réglementées	140	67
TOTAL I	142	1 983 516
Provisions pour risques et charges	TOTAL II 154	
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	3 540
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	2 760
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169 4 000	172 33 396
Comptes courants d'associés	173	68 770
Autres dettes	175	
Produits constatés d'avance	174	
TOTAL III	176	108 467
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	2 091 982

Renvois :					
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	3 540
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	1 916 310
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

EILAO

**Société à responsabilité limitée
au capital de 1 648 300 euros
Siège social : 3 rue Albert Deman
85430 AUBIGNY LES CLOUZEUX
921 854 881 RCS LA ROCHE SUR YON**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 335 148,96 euros de la manière suivante :

✓ Bénéfice de l'exercice	335 148,96 euros
✓ 5% à la réserve légale Laquelle s'élève ainsi à 16 757,45 euros.	16 757,45 euros
✓ A titre de dividendes aux associés Soit 0,06 euro environ par part.	100 000,00 euros
✓ Le solde en totalité au compte « Autres Réserves » Lequel s'élève ainsi à 218 391,51 euros.	218 391,51 euros

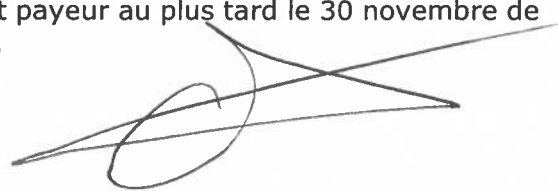
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué dans les délais légaux.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés 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'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

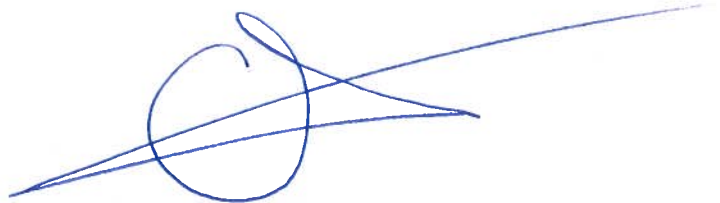
- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme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

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



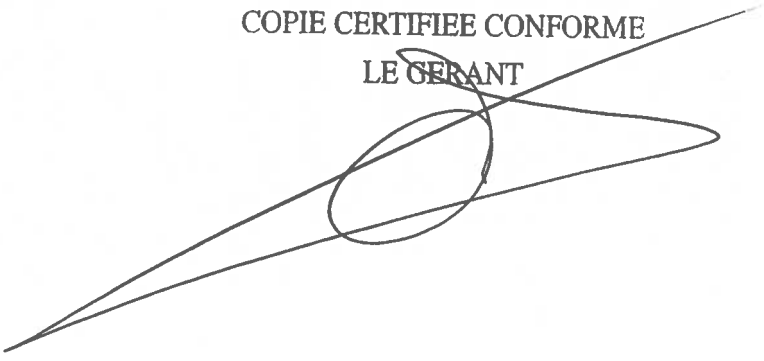
In Extenso

SARL EILAO

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

3 RUE ALBERT DEMAN
85430 AUBIGNY-LES-CLOUZEUX
SIRET : 92185488100015

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GERANT

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a long horizontal stroke with a large loop and a sharp upward curve at the end, crossing over the text 'LE GERANT'.

IN EXTENSO LES HERBIERS
4, rue de l'Oiselière
85501 Les Herbiers cedex

Tél : 02 51 64 88 31
Fax : 02 51 64 88 33

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 091 982 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 335 149 Euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 21/11/2022 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

M. et Mme Teillol ainsi que leurs enfants ont créé une société Holding, la SARL EILAO, le 21 novembre 2022.

Les apports faits par les associés, d'un montant de 1 648 300€, et formant le capital social, sont principalement liés aux apports des titres de la SAS LABEL-IMMO 85 et des SCI GGAMR et GGTEILLOL.

La SARL EILAO détient des titres de participations dans la SAS LABEL-IMMO 85 pour 1 369 000€ (100%), dans la SCI GGTEILLOL pour 98 980€ (98%) et dans la SCI GGAMR pour 180 320€ (98%).

La SARL EILAO a fait l'acquisition des titres de participations le 24 octobre 2023 dans la SAS LES HERBIERS GESTION pour 220 000€ (50%) et dans la SCI 3BG pour 45 500€ (50%).

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				1 916 295
Autres titres immobilisés				15
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				1 916 310
TOTAL GENERAL				1 916 310

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	-72 181		1 988 476	
Autres titres immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		-72 181	1 988 491	
TOTAL GENERAL		-72 181	1 988 491	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice		Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et développement							
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
TOTAL GÉNÉRAL							
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.	67						67
TOTAL GÉNÉRAL	67						67
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	67		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	67
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices							
		Montant net au début de l'exercice		Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							
Commentaires : néant							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires		67			67
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I		67			67
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)		67			67
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		67			
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	72 181		72 181
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	700	700	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	2 967	2 967	
TOTAL	75 848	3 667	72 181

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	3 540			3 540
Fournisseurs et comptes rattachés	2 760	2 760		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 253	23 253		
Impôts sur les bénéfices	6 143	6 143		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 000	4 000		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	68 770	68 770		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	108 467	104 926		3 540

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

68 770