

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 29/02/2024

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		28/02/2023
Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
- biens	FD		FE		FF		
Production vendue :							
- services	FG	299 000	FH		FI	299 000	290 000
Chiffre d'affaires net	FJ	299 000	FK		FL	299 000	290 000
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	240	
Autres produits (1) (11)					FQ	3	17
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	299 243	290 017
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS		
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	9 381	23 645
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	1 470	1 240
Salaires et traitements					FY	232 598	212 086
Charges sociales (10)					FZ	59 941	28 323
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA		
(dont montant de l'amortissement du fonds de commerce)					HS		
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	57	4
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	303 447	265 299
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	-4 204	24 719
Bénéfice attribué ou perte transférée			III		GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré			IV		GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ		212 963
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	29 156	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	667	222
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	29 823	213 185
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 335	2 794
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	5 335	2 794
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	24 488	210 391
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	20 283	235 110

Certifié conforme

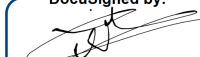
Certifié conforme

DocuSigned by:



288EB59DB0A942E...

DocuSigned by:



53BA670928AA4FE...

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 29/02/2024

Néant ☐

			29/02/2024		28/02/2023	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
Produits exceptionnels sur opérations en capital			HB			
Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			HF			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX			HJ			
Impôts sur les bénéfices X			HK	3 170	7 027	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	329 066	503 203	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	311 953	275 120	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			HN	17 113	228 083	
(1)	Dont :	- Produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
(2)		- Produits de locations immobilières		HY		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		I G		
(3)		- Crédit-bail mobilier		HP		
		- Crédit-bail immobilier		HQ		
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1 H		
(5)		- Produits concernant les entreprises liées		1J		
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées		1K		
(6 bis)		- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)		HX		
(6 ter)		- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
(9)		- Transferts de charges		A 1	240	
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A 2		
		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A 5				
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A 3		
(12)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A 4		
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives		A 6			
	obligatoires		A 9			
	(dont cotisations facultatives Madelin)		A 7			
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)		A 8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs			Charges antérieures	Produits antérieurs	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 29/02/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net29/02/2024 ③	Net 28/02/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	765 000	CV	765 000	765 000
Créances rattachées à des participations (2)	BB	333 972	BC	333 972	524 227
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI		
TOTAL II	BJ	1 098 972	BK	1 098 972	1 289 227
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production :	- de biens		BN		
	- de services		BP		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	27 600	BY	27 600	132 000
Autres créances (3)	BZ	2 217	CA	2 217	1 705
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD	150 000	CE	150 000	
Disponibilités	CF	166 598	CG	166 598	80 444
Charges constatées d'avance (3)	CH	3 579	CI	3 579	4 977
TOTAL III	CJ	349 994	CK	349 994	219 125
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecarts de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 448 965	IA	1 448 965	1 508 353
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

Certifié conforme

Certifié conforme

DocuSigned by:



288EB59DB0A942E...

DocuSigned by:



53BA670928AA4FE...

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 29/02/2024

Néant ☐

			Net	29/02/2024	Net	28/02/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	85 000	DA	85 000		85 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	17 000		17 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	635 749		411 667
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	17 113		228 083
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	754 863		741 749
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	665 943		715 953
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	27		239
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 865		580
Dettes fiscales et sociales			DY	26 267		49 831
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	694 103		766 603
Écarts de conversion passif			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 448 965		1 508 353

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	128 862	151 352
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

3NG

Société à Responsabilité Limitée à Associée unique
 au capital de 85 000,00 Euros
 Siège social : 783 Boulevard de la Prairie – ZAC des Gastinelleries
 44150 ANCENIS – SAINT-GEREON
812 724 649 RCS NANTES

AFFECTATION DU RESULTAT

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 30 AOUT 2024

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
 DE L'EXERCICE CLOS 29 FEVRIER 2024**

DEUXIEME DECISION*(Affectation du résultat de l'exercice)*

L'Associée Unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître **un bénéfice s'élevant à 17 113,21 Euros**, décide d'affecter ce résultat de la manière suivante :

. BENEFICE de l'exercice 17 113,21 Euros

En totalité au compte « Autres réserves », soit..... 17 113,21 Euros

Par ailleurs, suite à la réduction de capital intervenue en date du 28 novembre 2022, l'Associée Unique décide de réaffecter la somme de 8 500,00 Euros du compte « Réserve légale » au compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique prend acte que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercices	Dividendes distribués	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
28/02/2023	4 000 €	4 000 €	-
28/02/2022	0 €	-	-
28/02/2021	0 €	-	-

Cette décision est adoptée.

* * *
 *

Certifiée conforme

Karine CAILLEAU,
 Cogérante

DocuSigned by:

 288EB59DB0A942E...

Sylvain CAILLEAU,
 Cogérant

DocuSigned by:

 53BA670928AA4FE...

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 29/02/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 448 965 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 17 113 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2023 au 29/02/2024.

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

Néant

Événements 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.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Créances

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

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

- 8 -

Certifiée conforme

Certifié conforme

DocuSigned by:
KARINE CALLEAU
288EB59DB0A942E...

DocuSigned by:
[Signature]
53BA670928AA4FE...

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	1 289 227		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL		1 289 227	
TOTAL GENERAL		1 289 227	

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	190 256			1 098 972
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		190 256		1 098 972
TOTAL GENERAL		190 256		1 098 972

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.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
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 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	333 972		333 972
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	27 600	27 600	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	2 102	2 102	
Taxe sur la valeur ajoutée	115	115	
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	3 579	3 579	
TOTAL	367 367	33 396	333 972

(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	665 943	100 702	408 983	156 258
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 865	1 865		
Personnel et comptes rattachés	5 025	5 025		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 585	8 585		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 389	12 389		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	268	268		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	27	27		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	694 103	128 862	408 983	156 258

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 50 004

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 27

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	29/02/2024	28/02/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	182	188
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	688	240
Dettes fiscales et sociales	7 257	16 838
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	8 127	17 266

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	29/02/2024	28/02/2023
Créances rattachées à des participations	29 156	12 963
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		132 000
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	29 156	144 963