


Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 25/11/2024 - B2024/065081 - 2011 B 02694 - 532 130 168 - CHLEMA

Bilan Actif

| | | 31/03/2024 | | | 31/03/2023 |
|--|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (1) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brev ets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 745 | 1 745 | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | 924 435 | | 924 435 | 924 110 | |
| Créances rattachées à des participations | 2 291 344 | | 2 291 344 | 1 930 188 | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | |
| TOTAL (II) | | 3 217 524 | 1 745 | 3 215 779 | 2 854 298 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | | | | 336 477 |
| | Autres créances | | | | |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | 1 846 611 | | 1 846 611 | 940 781 | |
| DISPONIBILITES | 845 774 | | 845 774 | 313 636 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | | | | |
| | TOTAL (III) | 2 692 385 | | 2 692 385 | 1 590 894 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 5 909 909 | 1 745 | 5 908 164 | 4 445 192 |
| (1) dont droit au bail | | | | | |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an | | | | 2 291 344 | 1 930 188 |
| (3) dont créances à plus d'un an | | | | | |

Mission de Présentation des Comptes

Cetefic conform



Bilan Passif

| | | 31/03/2024 | 31/03/2023 |
|--|--|------------------|------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation | 301 000 | 301 000 |
| | RESERVES | | |
| | Réserv e légale | 30 100 | 30 100 |
| | Réserv es statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserv es réglementées | | |
| | Autres réserv es | 1 315 386 | 1 144 582 |
| | Report à nouv eau | | |
| Résultat de l'exercice | 3 579 496 | 170 804 | |
| Subv entions d'inv estissement Prov isions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | 5 225 983 | 1 646 486 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs Av ances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Prov isions pour risques Prov isions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires conv ertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Av ances et acomptes reçus sur commandes en cours | 81 120 | 311 039 |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales | 4 788 125 989 | 1 500 454 745 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes | 470 285 | 2 031 422 |
| | Produits constatés d'av ance (1) | | |
| | Total des dettes | 682 182 | 2 798 706 |
| | Ecart de conv ersion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 5 908 164 | 4 445 192 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 3 579 496,19 | 170 804,37 |
| (1) Dettes et produits constatés d'av ance à moins d'un an | 682 182 | 2 798 706 | |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | |

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 908 164** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 837 693** euros et un total **charges** de **258 196** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 579 496** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------|----------|-------|
| Matériel informatique | Linéaire | 3 ans |

Titres de participations

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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées 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.



Mission de Présentation des Comptes

Immobilisations

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 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 sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 1 745 | | | | | 1 745 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 745 | | | | | 1 745 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | 2 854 298 | | 5 285 586 | | 4 924 105 | 3 215 779 |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 2 854 298 | | 5 285 586 | | 4 924 105 | 3 215 779 |
| TOTAL | 2 856 043 | | 5 285 586 | | 4 924 105 | 3 217 524 |

Amortissements

| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 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 sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 1 745 | | | 1 745 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 745 | | | 1 745 |
| TOTAL | 1 745 | | | 1 745 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | |
| | Différentiel de durée et au | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et au | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet 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 | | | | | | | |

Provisions

| | Début exercice | Augmentations | Diminutions | | 31/03/2024 |
|---|---|----------------|----------------|----------------|------------|
| | | | Utilisées | Non utilisées | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | 105 831 | | 105 831 | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | 105 831 | | 105 831 | |
| TOTAL GENERAL | 105 831 | | 105 831 | | |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | | 105 831 | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Filiales et participations

2/5

31/03/2024

| | Capital | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus | |
|---|-----------------------------------|------------------|--|-------------------------------------|---------|
| | | | | Brute | Nette |
| A. Renseignements détaillés | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| SNC TURBINE | 1 000 | 3 555 988 | 10,00 | 100 | 100 |
| SNC LA BONNETTE | 1 000 | 1 000 | 10,00 | | |
| FREUD 2012 | 1 000 | 859 150 | 10,00 | 100 | 100 |
| SCV TUURBY | 1 000 | (10 279) | 10,00 | 100 | 100 |
| SCV TRUCKS APPOIGNY | 1 000 | 144 985 | 10,00 | 100 | 100 |
| SAS HEVEA | 1 000 | (97 034) | 10,00 | 100 | 100 |
| SCV TRUCKS-CARVIN | 1 000 | (2 467) | 10,00 | 100 | 100 |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| SNC TURBINE | 359 665 | | 12 821 015 | 3 687 973 | 355 499 |
| SNC LA BONNETTE | | | 238 610 | 96 710 | |
| FREUD 2012 | | | | (11 020) | |
| SCV TUURBY | | | | | |
| SCV TRUCKS APPOIGNY | 7 770 | | 6 320 405 | 155 867 | 14 398 |
| SAS HEVEA | 180 260 | | | (35 762) | |
| SCV TRUCKS-CARVIN | 19 402 | | | (105) | |
| B. Renseignements globaux | | | | | |
| | Filiales non reprises en A | | Participations non reprises en A | | |
| | françaises | étrangères | françaises | étrangères | |
| Capital | | | | | |
| Capitaux propres | | | | | |
| Quote part détenue en pourcentage | | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute | | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette | | | | | |
| Prêts et avances consentis | | | | | |
| Montant des cautions et avals | | | | | |
| Chiffre d'affaires | | | | | |
| Résultat du dernier exercice clos | | | | | |
| Dividendes encaissés | | | | | |

Filiales et participations

3/5

31/03/2024

| | Capital | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus | |
|---|-----------------------------------|---|--|--|-----------------------------|
| | | | | Brute | Nette |
| A. Renseignements détaillés | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| SCV GOLDOGREEN | 1 000 | (11 706) | 10,00 | 50 | 50 |
| SCV TRUCKS LUDRES | 100 | 1 558 051 | 10,00 | 100 | 100 |
| SNC MERE DENIS | 1 000 | (110 812) | 10,00 | 100 | 100 |
| SNC DIGUE | 1 000 | (28 593) | 10,00 | 100 | 100 |
| SCV TRACK | 1 000 | 143 645 | 10,00 | 100 | 100 |
| SCI GATAR | 1 000 | (46 573) | 10,00 | 100 | 100 |
| SCI TOLSTOI | 1 000 | 208 096 | 10,00 | 100 | 100 |
| | Prêts et avances consentis | Montant des cautions et avals donnés | Chiffre d'affaires | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| SCV GOLDOGREEN | 52 131 | | | (9 038) | |
| SCV TRUCKS LUDRES | 30 237 | | 8 589 141 | 1 563 823 | 155 705 |
| SNC MERE DENIS | 135 710 | | 3 133 | (69 652) | |
| SNC DIGUE | | | | (29 593) | |
| SCV TRACK | 5 985 | | | 142 645 | 14 264 |
| SCI GATAR | 52 875 | | 343 314 | (21 331) | |
| SCI TOLSTOI | 9 091 | | 177 189 | 54 171 | |
| B. Renseignements globaux | | | | | |
| | Filiales non reprises en A | | Participations non reprises en A | | |
| | françaises | étrangères | françaises | étrangères | |
| Capital | | | | | |
| Capitaux propres | | | | | |
| Quote part détenue en pourcentage | | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute | | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette | | | | | |
| Prêts et avances consentis | | | | | |
| Montant des cautions et avals | | | | | |
| Chiffre d'affaires | | | | | |
| Résultat du dernier exercice clos | | | | | |
| Dividendes encaissés | | | | | |

Filiales et participations

4/5

31/03/2024

| | Capital | Capitaux propres | Quote part du capital détenue (en pourcentage) | Valeur comptable des titres détenus | |
|---|-----------------------------------|------------------|--|-------------------------------------|--------|
| | | | | Brute | Nette |
| A. Renseignements détaillés | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| SCI JEAN ZAY 2020 | 1 000 | (10 555) | 10,00 | 100 | 100 |
| SNC GENAS AMENAGEMENT | 100 | 102 462 | 10,00 | 10 | 10 |
| SCV DIGUE 2 | 1 000 | (8 045) | 10,00 | 100 | 100 |
| SCV ROVASOL | 1 000 | 76 761 | 10,00 | 100 | 100 |
| SPP DECINES PROUDREED | 10 000 | | 10,00 | | |
| SCV ARGONNAY | 1 000 | 9 565 | 10,00 | 100 | 100 |
| GRAMMONT | 1 000 | 579 007 | 10,00 | 100 | 100 |
| | | | | | |
| 1. Filiales (Plus de 50 %) | | | | | |
| 2. Participations (10 à 50 %) | | | | | |
| SCI JEAN ZAY 2020 | 26 722 | | 141 056 | 33 662 | |
| SNC GENAS AMENAGEMENT | 10 553 | | | 102 362 | 10 326 |
| SCV DIGUE 2 | | | | (3 851) | |
| SCV ROVASOL | | | | 75 761 | 7 576 |
| SPP DECINES PROUDREED | | | | | |
| SCV ARGONNAY | 1 339 | | | 8 565 | 856 |
| GRAMMONT | | | 143 217 | 53 082 | |
| | | | | | |
| B. Renseignements globaux | | | | | |
| | Filiales non reprises en A | | Participations non reprises en A | | |
| | françaises | étrangères | françaises | étrangères | |
| Capital | | | | | |
| Capitaux propres | | | | | |
| Quote part détenue en pourcentage | | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Brute | | | | | |
| Valeur comptable des titres détenus - Nette | | | | | |
| Prêts et avances consentis | | | | | |
| Montant des cautions et avals | | | | | |
| Chiffre d'affaires | | | | | |
| Résultat du dernier exercice clos | | | | | |
| Dividendes encaissés | | | | | |

Créances et Dettes

| | | 31/03/2024 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|------------------|------------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | 2 291 344 | 2 291 344 | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Charges constatées d'avances | | | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 2 291 344 | 2 291 344 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/03/2024 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes et de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes et de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 4 788 | 4 788 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 125 989 | 125 989 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 81 120 | 81 120 | | |
| | Autres dettes | 470 285 | 470 285 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 682 182 | 682 182 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 81 120 | | | |

Produits à recevoir

31/03/2024

| | | |
|---|--------|--------|
| Total des Produits à recevoir | | 34 300 |
| Créances rattachées à des participations Int courus sur créances part. | 34 300 | 34 300 |

Charges à payer

31/03/2024

| | | |
|---|-------|--------------|
| Total des Charges à payer | | 4 788 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 4 788 |
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 4 788 | |

Charges constatées d'avance

| | Période | Montants | 31/03/2024 |
|---|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | |

56

Mission de Présentation des Comptes

CHLEMA
Société par actions simplifiée au capital de 301.000 euros
17 chemin de l'Hôpital
69280 SAINTE-CONSORCE

532 130 168 RCS LYON

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024
PRISE LORS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2024

« DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT »

Affectation du résultat

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 3.579.496 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 3.579.496 euros.

Affectation du résultat

- Dotation au compte « autres réserves » : 3.278.596 euros.*
- Distribution à titre de dividendes : 300.900 euros*

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 4.925.083 euros et celui des réserves à 4.624.083 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 300,00 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur 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 les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée 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.

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 et sur 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.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| <i>Exercice clos le</i> | <i>Revenus éligibles à l'abattement</i> | | <i>Revenus non éligibles à l'abattement</i> |
|--------------------------------|--|---|--|
| | <i>Dividendes</i> | <i>Autres revenus distribués</i> | |
| <i>31 mars 2023</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| <i>31 mars 2022</i> | <i>2.400.000 euros</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| <i>31 mars 2021</i> | <i>2.238.231 euros</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité. »

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

*Le Président
Jacques GARCES*

A handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line that curves to the right at the top, followed by a horizontal line that loops back to the left and then crosses the vertical line again.