Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/04/2025 - 10088 - 2018 B 03539 - 508 805 686 - H3P Real Assets

10088

31 août 2022 - 12 mois	SARL H3P REAL ASSETS	orcom

Bilan Actif

		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement	276,47	276,47		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	212 733,84	212 733,84		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	178 104,08	162 302,25	15 801,83	7 048,09
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	536 312,98		536 312,98	536 312,98
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	53 757,00		53 757,00	52 774,00
	TOTAL (II)	**981 184,37**	**375 312,56**	**605 871,81**	**596 135,07**
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	810 514,15	33 651,41	776 862,74	757 823,30
	Autres créances	2 914 014,10		2 914 014,10	2 236 028,82
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	90 817,24		90 817,24	187 784,25
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	80 539,00		80 539,00	75 826,00
	TOTAL (III)	**3 895 884,49**	**33 651,41**	**3 862 233,08**	**3 257 462,37**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)	11 218,76		11 218,76	13 584,57
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**4 888 287,62**	**408 963,97**	**4 479 323,65**	**3 867 182,01**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/08/2022	31/08/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	561 485,00	561 485,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	169 610,00	169 610,00
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	56 345,00	56 345,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	6 534,00	6 534,00
	Autres réserves	2 326 403,34	2 321 327,35
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**332 577,37**	**5 075,99**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**3 452 954,71**	**3 120 377,34**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	11 218,76	13 584,57
	Provisions pour charges	20 472,37	13 141,00
	Total des provisions	**31 691,13**	**26 725,57**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	22 962,92	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	30 026,49	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		49 200,00
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248 940,94	202 978,91
	Dettes fiscales et sociales	649 710,79	385 692,93
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	21 119,67	57 123,93
	Produits constatés d'avance (1)	21 917,00	25 083,33
	Total des dettes	**994 677,81**	**720 079,10**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**4 479 323,65**	**3 867 182,01**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	332 577,37	5 075,99
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	994 677,81	670 879,10
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	22 962,92	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		France	Exportation	31/08/2022 12 mois	31/08/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 922 487,55	386 944,00	3 309 431,55	2 671 990,20
	Montant net du chiffre d'affaires	**2 922 487,55**	**386 944,00**	**3 309 431,55**	**2 671 990,20**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			69 098,88	151 943,44
	Autres produits			0,75	365,82
	Total des produits d'exploitation (1)			**3 378 531,18**	**2 824 299,46**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 100 196,25	986 436,96
	Impôts, taxes et versements assimilés			40 501,76	58 106,28
	Salaires et traitements			1 376 664,35	1 170 717,90
	Charges sociales du personnel			482 644,11	434 661,77
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 264,17	5 915,28
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			8 723,35	6 950,00
	Dotations aux provisions			20 372,37	13 041,00
	Autres charges			33 168,06	127 459,18
	Total des charges d'exploitation (2)			**3 063 534,42**	**2 803 288,37**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**314 996,76**	**21 011,09**

Compte de Résultat

2/2

		31/08/2022	31/08/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**314 996,76**	**21 011,09**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	72 456,68	4 321,27
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	13 584,57	1 845,79
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**86 041,25**	**6 167,06**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 218,76	13 584,57
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 067,88	8 443,59
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**13 286,64**	**22 028,16**
	RESULTAT FINANCIER	**72 754,61**	**(15 861,10)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**387 751,37**	**5 149,99**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	41 000,00	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**41 000,00**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	246,00	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**246,00**	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**40 754,00**	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	95 928,00	74,00
	TOTAL DES PRODUITS	**3 505 572,43**	**2 830 466,52**
	TOTAL DES CHARGES	**3 172 995,06**	**2 825 390,53**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**332 577,37**	**5 075,99**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

L'exercice considéré débute le **01/09/2021** et finit le **31/08/2022.**
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.

* Concessions et droits similaires : 3 ans
* Matériel de bureau : 3 ans
* Mobilier : 1 à 10 ans

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.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un évènement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Capitaux propres

La variation des capitaux propres entre le 01/09/2021 et le 31/08/2022 est de 332 577 € et s'explique de la façon suivante :

- Résultat de l'exercice : 332 577 €

Opérations en devises

Lors de l'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités règlementaires.

Règles et Méthodes Comptables

Provisions pour risques et charges

Elles se décomposent de la façon suivante :

- Provisions pour perte de change : 11 218.76 €
- Provisions pour indemnité de départ en retraite : 3 635 €
- Provisions pour terminaison de travaux : 16 837.37 €

Dettes

Les produits constatés d'avance constituent l'excédent des produits facturés par rapport à l'avancement des travaux.

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

	31/08/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Fondation d'Entreprise ORCOM (caution Société Générale)			15 000,00
			15 000,00
Total des engagements financiers (1)			**15 000,00**
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2022
		TOTAL		

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	276,47					276,47
	Autres	212 733,84					212 733,84
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**213 010,31**					**213 010,31**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	168 086,17		10 017,91			178 104,08
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**168 086,17**		**10 017,91**			**178 104,08**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	536 312,98					536 312,98
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	52 774,00		983,00			53 757,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**589 086,98**		**983,00**			**590 069,98**
	TOTAL	**970 183,46**		**11 000,91**			**981 184,37**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au
			Dotations	Diminutions	31/08/2022
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	276,47			276,47
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	212 733,84			212 733,84
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**213 010,31**			**213 010,31**
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	161 038,08	1 264,17		162 302,25
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**161 038,08**	**1 264,17**		**162 302,25**
	TOTAL	**374 048,39**	**1 264,17**		**375 312,56**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	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 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2022
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	13 584,57	11 218,76	13 584,57	11 218,76
	Pour pensions et obligations similaires	100,00	3 535,00		3 635,00
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	13 041,00	16 837,37	13 041,00	16 837,37
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**26 725,57**	**31 591,13**	**26 625,57**	**31 691,13**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	51 044,32	8 723,35	26 116,26	33 651,41
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**51 044,32**	**8 723,35**	**26 116,26**	**33 651,41**
	TOTAL GENERAL	**77 769,89**	**40 314,48**	**52 741,83**	**65 342,54**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		29 095,72	39 157,26	
	- financières		11 218,76	13 584,57	
	- exceptionnelles				

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.

Créances et Dettes

		31/08/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	53 757,00		53 757,00
	Clients douteux ou litigieux	28 983,68	28 983,68	
	Autres créances clients	781 530,47	781 530,47	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 189,89	4 189,89	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 368,10	5 368,10	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 250,36	28 250,36	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 868 918,55	2 868 918,55	
	Débiteurs divers	7 287,20	7 287,20	
	Charges constatées d'avances	80 539,00	80 539,00	
	TOTAL DES CREANCES	**3 858 824,25**	**3 805 067,25**	**53 757,00**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/08/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	22 962,92	22 962,92		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	30 026,49	30 026,49		
	Fournisseurs et comptes rattachés	248 940,94	248 940,94		
	Personnel et comptes rattachés	238 996,12	238 996,12		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 200,32	82 200,32		
	Impôts sur les bénéfices	90 334,00	90 334,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	223 797,49	223 797,49		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 382,86	14 382,86		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	21 119,67	21 119,67		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	21 917,00	21 917,00		
	TOTAL DES DETTES	**994 677,81**	**994 677,81**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Charges à payer (avec détail)

	31/08/2022	31/08/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	26		26	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 660	49 391	67 269	136,2
Dettes fiscales et sociales	277 391	179 306	98 085	54,70
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	10 800	19 528	(8 728)	-44,69
TOTAL	404 877	248 225	156 652	63,11

Produits à recevoir (avec détail)

	31/08/2022	31/08/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	42 613	167 617	(125 004)	-74,58
Autres créances	8 521	18 074	(9 553)	-52,86
TOTAL	51 134	185 691	(134 557)	-72,46

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/08/2022	31/08/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	**80 539**	**75 826**	4 713	6,22
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	80 539	75 826	4 713	6,22

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/08/2022	31/08/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	21 917	25 083	(3 166)	-12,62
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	21 917	25 083	(3 166)	-12,62

Produits et Charges exceptionnels

		31/08/2022
Total des produits exceptionnels		**41 000,00**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**41 000,00**
Prod.except./oper.gestion	41 000,00	
Total des charges exceptionnelles		**246,00**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**246,00**
Pénalités et amendes	246,00	
Résultat exceptionnel		**40 754,00**

Filiales et participations

	31/08/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
ECHO GESTION		53 336,00	100,00	(902,00)
BARBER & CO			85,00	
H3P LIMITED			85,00	
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

H3P REAL ASSETS
Société à responsabilité limitée au capital de 561 485 euros
Siège social : 101-109, rue Jean Jaurès - Immeuble Allure 92300 LEVALLOIS PERRET
508 805 686 RCS NANTERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 9 DÉCEMBRE 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à 332 577,37 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	332 577,37 euros
À titre de dividendes aux associés Soit 1,33 euros par part	298 710,02 euros
Le solde	33 867,35 euros

À porter en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 360 270,69 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- Depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux,

- Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- 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 responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40 % sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 5,32 euros,

- Le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 298 704,70 euros.

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

- Exercice clos le 31 août 2019 : Néant.

- Exercice clos le 31 août 2020 : 498 598,68 euros, soit 2,22 euros par titre, dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 498 598,68 euros.

- Exercice clos le 31 août 2021 : Néant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 décembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
LA GÉRANCE