

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 18/04/2025 - 6493 - 2016 B 00444 - 818 439 838 - A S N

A S N

S.A.S.U. au capital de 1 000,00 Euros

Siège social : 96 rue du Fief Heulin
44430 LE LOROUX-BOTTEREAU

R.C.S : 818439838

Déposé au Greffe
le **31 MARS 2025**
sous le N° 6493
RCS N° 16 B 444.

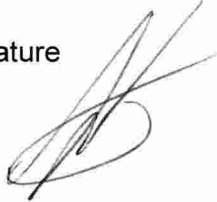
COMPTES ANNUELS
DU 01/10/2023 AU 30/09/2024

Certifiés conformes par Monsieur Antonio SILVA NETO

* Président

Fait le 31 mars 2025

Signature



Pour copie certifiée conforme

Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 993	2 137	1 855	2 208
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 833 228	2 000	3 831 228	3 831 018
	Créances rattachées à des participations	3 546 373	60 000	3 486 373	3 017 235
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	7 383 593	64 137	7 319 456	6 850 461
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	4 400		4 400	
	Autres créances	35 004		35 004	112 199
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	353 459		353 459	343 056
	DISPONIBILITES	1 157 182		1 157 182	2 147 930
	Charges constatées d'avance	10 480		10 480	1 806
	TOTAL (III)	1 560 526		1 560 526	2 604 990
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		8 944 119	64 137	8 879 982	9 455 451
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					3 017 235
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000	1 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	200	200
	Autres réserves	8 026 808	8 450 492
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(142 583)	(253 684)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		7 885 425	8 198 008
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	975 398	1 043 169
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 822	5 381
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		180 000
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 375	1 884
	Dettes fiscales et sociales	11 962	27 010
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		994 556	1 257 443
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		8 879 982	9 455 451
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(142 582,98)	(253 683,93)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		89 359	1 077 443
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2024	30/09/2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 900		3 900	95 438
	Montant net du chiffre d'affaires	3 900		3 900	95 438
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			14 132	16 728
	Autres produits			14	16
Total des produits d'exploitation (1)				18 045	112 182
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			79 667	65 208
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 785	5 285
	Salaires et traitements			55 655	223 970
	Charges sociales du personnel			32 966	80 417
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 194	1 403
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	1
Total des charges d'exploitation (2)				173 270	376 284
RESULTAT D'EXPLOITATION				(155 225)	(264 102)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2024	30/09/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(155 225)	(264 102)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	74 706	36 093
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	18 935	18 234
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 513	19 967
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		96 154	74 293
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	62 000	510
	Intérêts et charges assimilées (4)	21 004	62 996
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		83 004	63 506
RESULTAT FINANCIER		13 150	10 787
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(142 074)	(253 315)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	135	495
	Sur opérations en capital	374	474
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	509	969
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(509)	(969)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			(600)
TOTAL DES PRODUITS		114 199	186 475
TOTAL DES CHARGES		256 782	440 159
RESULTAT DE L'EXERCICE		(142 583)	(253 684)
(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			

Etats financiers au 30/09/2024

Annexe aux comptes annuels

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 8 879 982 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 114 199 euros et un total charges de 256 782 euros, dégageant ainsi un résultat de -142 583 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2023 et finit le 30/09/2024.
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.

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.

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie
Mobilier	5 ans
Matériel informatique	3 ans

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Autres informations complémentaires

- Engagements sur le passif des sociétés civiles : 298 325 Euros

- Garantie sur emprunt Crédit Agricole : nantissement des comptes de titres financiers souscrits auprès du Crédit Agricole à hauteur de 1 100 000 Euros. Le capital restant dû au 30 septembre 2024 s'élève à la somme de 974 656 Euros.

- Abandon de compte courant :

Au cours de l'exercice, la société a accordé un abandon de compte courant d'un montant de 7 194 Euros à sa filiale, la société SAMI. Cet abandon a été consenti avec une clause de retour à meilleure fortune activable jusqu'au 31/03/2031.

Au cours de l'exercice précédent, la société a accordé un abandon de compte courant d'un montant de 28 341 Euros à sa filiale, la société SAMI. Cet abandon a été consenti avec une clause de retour à meilleure fortune activable jusqu'au 31/03/2030.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			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			2 452		2 452	
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 450		1 215		672	3 993
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 450		3 667		3 124	3 993
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	6 848 253		579 109		47 761	7 379 601
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 848 253		579 109		47 761	7 379 601
TOTAL		6 851 703		582 776		50 886	7 383 593

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	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	1 242	1 194	299	2 137
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 242	1 194	299	2 137
TOTAL		1 242	1 194	299	2 137

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et a	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 chges 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		62 000		62 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	2 513		2 513	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	2 513	62 000	2 513	62 000
TOTAL GENERAL		2 513	62 000	2 513	62 000
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			62 000	2 513	
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

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	3 546 373		3 546 373
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	4 400	4 400	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4 350	4 350	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	919	919	
	Impôts sur les bénéfices	11 034	11 034	
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 485	18 485	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	216	216	
	Charges constatées d'avances	10 480	10 480	
	TOTAL DES CREANCES	3 596 257	49 884	3 546 373
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2024	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	975 398	70 200	287 541	617 657
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 375	2 375		
	Personnel et comptes rattachés	2 353	2 353		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 985	5 985		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	500	500		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 124	3 124		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 822	4 822		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	994 556	89 359	287 541	617 657
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		68 514			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		4 822			

Engagements financiers

	30/09/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		56 561 56 561	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		56 561	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	742		742	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 291	1 800	491	27,29
Dettes fiscales et sociales	5 585	2 451	3 134	127,8
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	8 618	4 251	4 367	102,7

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2024	30/09/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations	45 395	37 025	8 370	22,61
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	1 400		1 400	
Autres créances	33 015	20 027	12 988	64,85
TOTAL	79 810	57 052	22 758	39,89

Charges et Produits constatés d'avance

30/09/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION	10 480	
Charges et Produits FINANCIERS		
Charges et Produits EXCEPTIONNELS		
TOTAL	10 480	

Capital social

		30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

Filiales et participations



		30/09/2024	Capital	Capitaux propres	Q quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SILER DEVOTION			200 000	(66 362)	100,00	200 000	200 000
TODOJOCOTI			1 000		51,00	510	510
2. Participations (10 à 50 %)							
SCI EWINGS			61 000	190 807	24,40	15 100	15 100
SAMI			10 000	10 000	20,00	2 000	
BASICO			5 000		34,00	1 700	1 700
1. Filiales (Plus de 50 %)							
SILER DEVOTION			3 280 576			(104 078)	
TODOJOCOTI			112 514				
2. Participations (10 à 50 %)							
SCI EWINGS					183 380	49 487	29 311
SAMI			79 466		44 241		
BASICO			28 423				
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							

Date de clôture :
- EWINGS : 31/12/2023
- SAMI : 31/03/2024
- SILVER DEVOTION : 30/06/2024
- TODOJOCOTI : 1ère clôture au 31/12/2024
- BASICO : 1ère clôture au 31/12/2024

A S N

S.A.S.U. au capital de 1 000,00 Euros

Siège social : 96 Rue du Fief Heulin

44430 LE LOROUX-BOTTEREAU

R.C.S : 818439838

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 31/03/2025 **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2024**

DECISION N°2 - VOTEE

Résultat – Affectation

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le 30/09/2024 faisant ressortir une perte de -142 582,98 Euros qu'il décide d'affecter en totalité aux autres réserves.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts) :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2023	170 000	-	-
30/09/2022	310 000	-	-
30/09/2021	246 000	-	-

Pour copie certifiée conforme

Le Président

“Pour copie certifiée conforme”
