

SOLIS - L & M DHERBEY et Associés
Société par actions simplifiée
au capital de 530 000 euros
Siège social : 1 rue de la Terre de Feu
Parc d'Affaires Edonia - Bâtiment X2
35760 ST GREGOIRE
351 182 647 RCS RENNES

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 5 FEVRIER 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à -18 063,40 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-18 063,40 euros
Prélèvement en totalité sur le compte « report à nouveau » pour apurer la perte	-18 063,40 euros
Solde du compte report à nouveau :	70 739,86 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 février 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Extrait certifié conforme
Le Président
Monsieur Vincent VAUTIER



SAS SOLIS L&M DHERBEY ET ASSOCIÉS

Parc d'Affaires Edonia
35760 SAINT-GREGOIRE

COMPTES ANNUELS & LIASSE FISCALE

Au 31 août 2024

Certifiés conformes à l'original
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Hb' or similar, located below the text 'Le Président'.

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	896 654	590 134	306 520	306 520
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	104 101	92 660	11 442	24 255
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	112		112	112
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 826		9 826	9 226
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 010 693	682 793	327 900	340 113
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				45 832
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	325 740	32 673	293 067	199 360
Fournisseurs débiteurs	48 480		48 480	54 825
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	5 227		5 227	8 186
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	20 976		20 976	30 313
Autres créances	261 662		261 662	288 661
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	540		540	
Valeurs mobilières de placement	424		424	424
Disponibilités	67 182		67 182	156 911
Charges constatées d'avance	16 329		16 329	16 588
TOTAL ACTIF CIRCULANT	746 559	32 673	713 886	801 100
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 757 252	715 466	1 041 786	1 141 213



Bilan

	Net au 31/08/24	Net au 31/08/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	530 000	530 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	53 000	53 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	32 779	32 779
Report à nouveau	88 803	188 075
Résultat de l'exercice	-18 063	-99 272
Subventions d'investissement		34
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	686 519	704 617
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	24 414	43 310
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	24 414	43 310
Emprunts et dettes financières diverses	7 436	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 172	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 798	180 626
<i>Personnel</i>	61 277	44 094
<i>Organismes sociaux</i>	43 390	37 383
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	71 007	54 354
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	4 151	4 067
Dettes fiscales et sociales	179 825	139 898
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 622	14 686
Produits constatés d'avance		58 076
TOTAL DETTES	355 267	436 596
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 041 786	1 141 213



SAS SOLIS L&M DHERBEY ET ASSOCIÉS

Parc d'Affaires Edonia
35760 SAINT-GREGOIRE

COMPTES ANNUELS & LIASSE FISCALE

Au 31 août 2024

Certifiés conformes à l'original
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Hb' or similar, located below the text 'Le Président'.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	896 654			896 654
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	896 654			896 654
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	76 775			76 775
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 327			27 327
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	104 101			104 101
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	112			112
- Prêts et autres immobilisations financières	9 226	601		9 826
Immobilisations financières	9 338	601		9 938
ACTIF IMMOBILISE	1 010 093	601		1 010 693

Immobilisations incorporelles

La société procède annuellement, conformément aux normes en vigueur, à un test de dépréciation visant à mesurer l'adéquation de la valeur des actifs au bilan avec la performances économiques futures.

La méthode retenue pour apprécier la valeur d'utilité consiste en l'élaboration de prévisions de flux nets de trésorerie actualisés (méthode DCF) reposant sur les principales hypothèses suivantes :

- Les cash-flows sont évalués à partir des budgets de l'exercice et des prévisions budgétaires sur les périodes de 5 ans ;
- Prise en compte d'une valeur terminale avec extrapolation des flux de placement sans risque, d'une prime de risque de marché actions et d'une prime de risque spécifique au secteur
- Comparaison des valeurs à la valeur vénale calculée par application d'un coefficient rapporté à la production et d'un multiple de ration d'exploitation.



Notes sur le bilan

Sous ces hypothèses, l'actualisation des cash-flows futurs n'entraîne pas de dépréciation dans le compte de résultat de l'entreprise

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Clientèle	896 653			896 653
Total	896 653			896 653

Dépréciation du fonds commercial : 590 133 euros

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	59 864	10 255		70 119
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 982	2 558		22 540
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	79 846	12 813		92 660
ACTIF IMMOBILISE	79 846	12 813		92 660



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 688 239 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 826		9 826
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	325 740	325 740	
Autres	336 344	336 344	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	16 329	16 329	
Total	688 239	678 413	9 826
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
FOURNISSEURS - AVOIR A RECEVOIR	48 480
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	500
Total	48 980



Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	590 134			590 134
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	35 556		2 884	32 673
Total	625 690		2 884	622 807
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation			2 884	
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 530 001,37 euros décomposé en 101 126 titres d'une valeur nominale de 5,24 euros.

Liste des propriétaires détenant plus de 10 % du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SA COGEP 18230 ST DOULCHARD	99,99	101 124,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		



Notes sur le bilan

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 08/02/2024.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	188 075
Résultat de l'exercice précédent	-99 272
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	88 803
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	88 803
Total des affectations	88 803

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/09/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/08/2024
Capital	530 000				530 000
Réserve légale	53 000				53 000
Réserves générales	32 779				32 779
Report à Nouveau	188 075	88 803	88 803	188 075	88 803
Résultat de l'exercice	-99 272	99 272	-18 063	-99 272	-18 063
Subvention d'investissement	34			34	
Total Capitaux Propres	704 617	188 075	70 740	88 838	686 519



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	16 329		
Total	16 329		

