Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

FINANCIERE SAINTE MARTHE
Société par actions simplifiée
Au capital de 470 000 euros
Siège social : 126 rue des Renardières
44100 NANTES
928 551 746 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 AVRIL 2025

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 239 229,11 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....239 229,11 euros

A la réserve légale .....11 961,46 euros

Le solde, soit .....227 267,65 euros

En totalité au crédit du compte « Report à Nouveau » qui s'élève ainsi à 227 267,65 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 avril 2025

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

Certifié conforme

La Présidente
La société LA BONBONNIERE
Représentée par son Gérant,
Quentin FOUQUIER D'HÉROUËL

Signé par :
179F1CA72DBE464...

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

FIGURA
Audit & Conseils

Comptes annuels

SAS FINANCIERE SAINTE MARTHE

126 rue des Renardières

44000 NANTES

Exercice du 06/05/2024 au 31/12/2024

CERTIFIES CONFORMES

Signé par :
179F1CA72DBE464...

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS FINANCIERE SAINTE MARTHE** relatifs à l'exercice du **06/05/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**3 234 939**	euros
Chiffre d'affaires :	**64 014**	euros
Résultat net comptable :	**239 229**	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Nantes
Le 24/04/2025

Signature

Cédric CLAVERY

Signé par Cedric Clavery
Le 28/04/2025
ID: tx_DqyWLO6rJGxA

FIGURA
Audit & Conseils

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Bilan Actif

		31/12/2024			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 157 810		3 157 810	
	Créances rattachées à des participations	1 611		1 611	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**3 159 422**		**3 159 422**	
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	3 052		3 052	
	Autres créances	55 651		55 651	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	16 813		16 813	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**75 517**		**75 517**	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**3 234 939**		**3 234 939**	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 1 611

(3) dont créances à plus d'un an

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Bilan Passif

		31/12/2024	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	470 000	
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	180 000	
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**239 229**	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**889 229**	
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)	2 286 770	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	45 810	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 896	
	Dettes fiscales et sociales	4 233	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**2 345 709**	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**3 234 939**	

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	239 229,11	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	343 918	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	
		France	Exportation	8 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	64 014		64 014	
	Montant net du chiffre d'affaires	**64 014**		**64 014**	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1	
	Total des produits d'exploitation (1)			**64 014**	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			149 762	
	Impôts, taxes et versements assimilés			700	
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**150 462**	
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(86 448)**	

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(86 448)**	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	370 000	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 808	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**371 808**	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	46 131	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**46 131**	
	RESULTAT FINANCIER	**325 677**	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**239 229**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	150 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**150 000**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	150 000	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**150 000**	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**585 822**	
	TOTAL DES CHARGES	**346 593**	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**239 229**	

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	371 808	
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

ANNEXE

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

ANNEXE - Elément 1

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 **3 234 939** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **585 822** euros et un total **charges** de **346 593** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **239 229** euros.

L'exercice considéré débute le **06/05/2024** et finit le **31/12/2024.**
Il a une durée de **8** mois. Il s'agit du premier exercice.

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 :

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour les acquisitions. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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.

Disponibilités

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

Informations complémentaires

En garantie de l'emprunt souscrit pour l'achat des actions de la SAS FINANCIERE SAITNE MARTHE, la société LA BONBONNIERE a donné en nantissement les 30 000 actions de la société LA FINANCIERE SAINTE MARTHE qu'elle détient. Ce nantissement a été émis au profit de l'établissement bancaire la CAISSE D'EPARGNE. .

La société FINANCIERE SAINTE MARTHE a fait l'acquisition de 2 375 actions de la société ABCP-ABS au 31/05/2024 et a consenti deux emprunts de 1 100 000 € chacun auprès des banques CAISSE D'EPARGNE et SOCIETE GENERALE. En garanties de ces emprunts, elle a autorisé le natissement des 2375 actions de la société ABCP-ABS auxdites banques PARI-PASSU.

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			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. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			3 309 422		150 000	3 159 422
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**3 309 422**		**150 000**	**3 159 422**
	TOTAL			**3 309 422**		**150 000**	**3 159 422**

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 611	1 611	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 052	3 052	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 611	19 611	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	30 197	30 197	
	Débiteurs divers	5 844	5 844	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**60 315**	**60 315**	

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

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 286 770	284 979	1 036 649	965 143
	Emprunts et dettes financières divers	32 810	32 810		
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 896	8 896		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 233	4 233		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	13 000	13 000		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**2 345 709**	**343 918**	**1 036 649**	**965 143**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 242 306
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 667
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	13 000

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2,00	10,0000	20,00
	Emises pendant l'exercice	46 998,00	10,0000	469 980,00
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**47 000,00**	**10,0000**	**470 000,00**

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2024		Variations %
Créances rattachées à des participations	1 611		1 611
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients			
Autres créances	197		197
TOTAL	1 808		1 808

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2024		Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	46 131		46 131
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 896		8 896
Dettes fiscales et sociales			
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes			
TOTAL	55 027		55 027

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Filiales et participations

31/12/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SAS ABCP-ABS	1 121 477	95,00	583 917
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			

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2024	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		3 157 810
Créances rattachées à des participations		1 611
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	30 197	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		32 810
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		370 000
Autres produits financiers	197	1 611
Charges financières		
Charges financières		
Autres éléments		

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
Emprunts	Nantissement des 2375 actions ABCP-ABS	SOCIETE GENERALE	1 100 000	1 100 000
	En pari passu entre les banques SOCIETE	CAISSE D'EPARGNE	1 102 306	1 102 306
	GENERALE et CAISSE D'EPARGNE			
		TOTAL	**2 202 306**	**2 202 306**

Docusign Envelope ID: B1BE549C-1707-440D-A867-7D509BA5EA76

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		**150 000**
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**150 000**
CESSIONS IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150 000	
Total des charges exceptionnelles		**150 000**
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**150 000**
VNC IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150 000	
Résultat exceptionnel		