

Extrait Procès-verbal
de l'Assemblée Générale Mixte
en date du 6 décembre 2024
Affectation du résultat

Deuxième résolution

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit 124.726,94 €, de la façon suivante :

Origines du résultat à affecter :

Report à nouveau	26.004,65 €
Résultat de l'exercice	124.726,94 €

Total à affecter	150.731,59 €

Affectation proposée :

Dividendes	150.080,00 €
Report à nouveau	651,59 €

Total	150.731,59 €

Il sera versé aux associés un dividende de 150.080 €. Le dividende sera mis en paiement dans les meilleurs délais. Ce dividende correspond à un dividende par action de 5,36 €.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende ne sera pas assorti d'un avoir fiscal mais sera soumis pour les associés personnes physiques, sauf exception, à un prélèvement forfaitaire unique de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

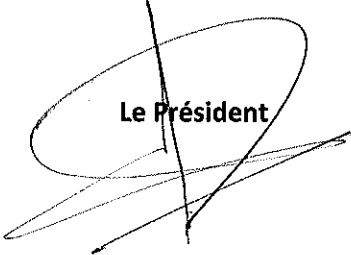
La fraction du dividende concerné s'élève à 21,44 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

	Dividendes	Sommes non éligibles à abattement	Sommes éligibles à abattement
Exercice clos le 31.08.2023	200.200,00 €	200.171,40 €	28,60 €
Exercice clos le 31.08.2022	5.040,00 €	5.039,28 €	0,72 €
Exercice clos le 31.08.2021	200.200,00 €	200.164,25 €	35,75 €

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

Pour Extrait certifié conforme à l'Assemblée Générale Mixte du 6 décembre 2024


Le Président

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II						
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	488 296	89 286	399 010	443 557	44 547	10.04
	Autres créances	277 914		277 914	437 245	159 331	36.44
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	31 747		31 747	82 213	50 466	61.38
	Charges constatées d'avance (3)	12 544		12 544	19 370	6 826	35.24
	Total III	810 500	89 286	721 214	982 384	261 170	26.59
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	810 500	89 286	721 214	982 384	261 170	26.59

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2024 12	Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 154 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	154 000	154 000		
	Réserves				
	Réserve légale	15 400	15 400		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	26 005	197 009	171 004	86.80
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	124 727	29 196	95 531	327.20
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	320 132	395 605	75 473	19.08
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	34 277	8 403	25 874	307.91
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	263 937	463 957	200 020	43.11
	Dettes fiscales et sociales	79 075	81 897	2 822	3.45
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	23 793	32 522	8 729	26.84
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	401 082	586 779	185 697	31.65
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	721 214	982 384	261 170	26.59

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

401 082 586 779

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 272 302		1 272 302	1 321 881		49 579	3.75
Chiffre d'affaires NET	1 272 302		1 272 302	1 321 881		49 579	3.75
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			39 807	24 456		15 351	62.77
Autres produits			3	9		5	61.89
Total des Produits d'exploitation (I)			1 312 113	1 346 346		34 233	2.54
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 110 184	1 287 332		177 148	13.76
Impôts, taxes et versements assimilés			1 215	419		1 634	389.98
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			49 179	36 246		12 933	35.68
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 851	272		4 578	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 165 428	1 323 431		158 002	11.94
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			146 685	22 915		123 769	540.12
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/08/2024	12	31/08/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 618		15 707		3 912	24.90
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	19 618		15 707		3 912	24.90
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	19 618		15 707		3 912	24.90
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	166 303		38 622		127 681	330.59
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			306		306	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			306		306	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			306		306	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	41 576		9 732		31 844	327.21
Total des produits (I+III+V+VII)	1 331 731		1 362 359		30 628	2.25
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 207 004		1 333 163		126 158	9.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	124 727		29 196		95 531	327.20

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

1 135
19 618 15 707

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 721 214.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 272 302.13 Euros et dégageant un bénéfice de 124 726.94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi qu'à du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	73 553	49 179	33 445		89 286
TOTAL	73 553	49 179	33 445		89 286
TOTAL GENERAL	73 553	49 179	33 445		89 286
Dont dotations et reprises d'exploitation		49 179	33 445		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	48 129	48 129	
Autres créances clients	440 167	440 167	
Taxe sur la valeur ajoutée	42 665	42 665	
Groupe et associés	234 786	234 786	
Débiteurs divers	463	463	
Charges constatées d'avance	12 544	12 544	
TOTAL	778 753	778 753	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	263 937	263 937		
Taxe sur la valeur ajoutée	77 995	77 995		
Autres impôts taxes et assimilés	1 080	1 080		
Groupe et associés	34 277	34 277		
Autres dettes	23 793	23 793		
TOTAL	401 082	401 082		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	5.5000	28 000			28 000

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Il existe deux types de provision :

- les créances relatives aux clients faisant l'objet d'une procédure collective sont

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

systematiquement dépréciées,

- l'analyse de l'antériorité des autres créances et des retards conduisent à déprécier certaines antériorités au cas par cas.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	255 135
Dettes fiscales et sociales	1 080
Total	256 215

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 544
Total	12 544