NANI FINANCIERE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1 587 400 Euros
Siège social 2, rue du Panier Vert
86280 SAINT BENOIT
538 805 334 RCS POITIERS

ATTESTATION

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024 DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 30 JUIN 2025

L'associé unique **CONSTATE** l'existence d'un bénéfice de 50 882,03 euros au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024,

ET DECIDE de l'affecter comme suit :

➢ Bénéfice de l'exercice		50 882,03 €
➢ Auquel s'ajoute la somme de Prélevée sur le compte « Autres réserves » Qui s'élève ainsi à 2 950 704,75 euros		149 117,97 €
➢ A titre de dividendes Soit 12,60 euros environ par action	200 000,00 €	
TOTAL	**200 000,00 €**	**200 000,00 €**

L'Associé unique décide que les dividendes seront mis en paiement au siège social au profit de l'associé unique à compter de ce jour.

Il est précisé que l'associé unique de la société étant une personne physique, les revenus distribués sont intégralement éligibles à la réfaction de 40 %.

Les dividendes seront mis en paiement au siège social sous déduction des prélèvements sociaux au taux de 17,2% prélevés à la source et du prélèvement non libératoire forfaitaire de 12,8 % pour l'associé unique personne physique.

Conformément à la loi, l'associé unique **PREND ACTE** que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, et le montant des dividendes éligibles à l'abattement prévu au paragraphe 3.2° de l'article 158 du Code Général des Impôts correspondant, ont été (en euros) les suivants :

Exercice	Dividendes distribués (par part)	Montant des dividendes distribués éligibles à l'abattement (globalement)	Montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement (globalement)
31 décembre 2023	9,76	155 000	
31 décembre 2022	6,30	100 000	
31 décembre 2021	3,15	50 000	-

La présente attestation est signée par le Président, ce qu'il accepte expressément, dans le cadre du processus de signature électronique (conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil) par l'Autorité de Certification « YOUSIGN SAS – SIGN2 CA », les certificats de la chaine de certification étant disponibles à l'adresse suivante https://yousign.fr/fr/public/document

Le Président reconnait expressément que cette signature électronique aura la même valeur juridique qu'une signature manuscrite, que le présent document a la même force probante qu'un écrit sur support papier conformément à l'article 1366 du Code civil et qu'il pourra lui être valablement opposé, que (i) l'exigence d'une pluralité d'originaux est réputée satisfaite lorsque le présent document signé électroniquement est établi et conservé conformément aux articles 1366 et 1367 du Code Civil, et que (ii) ce procédé permet aux associés de disposer d'un exemplaire sur support durable ou d'y avoir accès, conformément aux dispositions de l'article 1375

Monsieur Stéphane BLAIS, Président

Signé le 30-06-2025



NANI FINANCIERE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 1 587 400 Euros
Siège social 2, rue du Panier Vert
86280 SAINT BENOIT
538 805 334 RCS POITIERS

COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024

Le présent document est signé par le Président, ce qu'il accepte expressément, dans le cadre du processus de signature électronique (conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil) par l'Autorité de Certification « YOUSIGN SAS – SIGN2 CA », les certificats de la chaine de certification étant disponibles à l'adresse suivante https://yousign.fr/fr/public/document

Le Président reconnait expressément que cette signature électronique aura la même valeur juridique qu'une signature manuscrite, que le présent document a la même force probante qu'un écrit sur support papier conformément à l'article 1366 du Code civil et qu'il pourra lui être valablement opposé, que (i) l'exigence d'une pluralité d'originaux est réputée satisfaite lorsque le présent document signé électroniquement est établi et conservé conformément aux articles 1366 et 1367 du Code Civil, et que (ii) ce procédé permet aux associés de disposer d'un exemplaire sur support durable ou d'y avoir accès, conformément aux dispositions de l'article 1375

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Monsieur Stéphane BLAIS, Président

Signé le 30-06-2025

Stéphane BLAIS

Certified by yousign

edi-tdfc

① BILAN – ACTIF

DGFiP N° 2050

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 2 Rue du Panier Vert 86280 SAINT-BENOIT — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 53880533400025 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, : 31/12/2024

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	45500	AU 9576	35923
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	4343537	CV 809850	3533687
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	5050	BE	5050
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	4500	BI	4500
	TOTAL (II)	BJ	4398587	BK 819426	3579161
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	128838	BY	128838
	Autres créances (3)	BZ	3644098	CA 577906	3066192
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	26512	CG	26512
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1168	CI	1168
	TOTAL (III)	CJ	3800617	CK 577906	3222711
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	8199205	1A 1397332	6801872

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 4500 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Edité à partir de Loop V5.30.5

edi-tdfc

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE — Néant ☐ *

Exercice N : 31122024

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1587400)	DA	1587400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	158740
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	3099822
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	50882
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	4896844
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1533183
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	225894
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1441
	Dettes fiscales et sociales	DY	83581
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	60926
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1905028
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6801872

RENVOIS				
	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Dont : Écart de réévaluation libre	1D	
		Dont : Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	779173
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	300

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Edité à partir de Loop V5.30.5

edi-tdfc

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	15141	FB		FC	15141
	Production vendue — biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue — services *	FG	383297	FH		FI	383297
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	398438	FK		FL	398438
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	132241
	Autres produits (1) (11)					FQ	3579
	Total des produits d'exploitation (2) **(I)**					FR	534259
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	15141
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	130837
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1637
	Salaires et traitements *					FY	125694
	Charges sociales (10)					FZ	-4787
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — -dotations aux amortissements (14)*					GA	13826
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions					GB	808000
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	154716
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	2769
	Total des charges d'exploitation (4) **(II)**					GF	1247836
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	-713577
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	752200
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	66797
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	500
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	819497
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	40442
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	40442
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	779054
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	65477

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Edité à partir de Loop V5.30.5

edi-tdfc

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	44000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	22000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	66000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	3186
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	15448
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	18634
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	47365
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	61961
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1419756
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1368874
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	50882
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	66655
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	13446
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
Détail en annexe		

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

Edité à partir de Loop V5.30.5

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

edi-tdfc

OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES ET SUR EXERCICES ANTÉRIEURS

Annexe 2053

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE

Exercice N, clos le : 31122024

DÉTAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges sur opérations de gestion	3186
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	15448
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Amortissements des charges à répartir	
TOTAL	18634

DÉTAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits sur opérations de gestion	44000
Produits des cessions d'éléments d'actif	22000
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Provision spéciale de réévaluation	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
TOTAL	66000

DÉTAIL DES CHARGES CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Achats	
Services extérieurs	
Impôts et taxes	
Charges de personnel	
Charges de gestion courante	
Charges financières	
Redevances de crédit-bail	
TOTAL	

DÉTAIL DES PRODUITS CONCERNANT DES EXERCICES ANTÉRIEURS	
Ventes	
Subventions d'exploitation	
Produits de gestion courante	
Produits financiers	
TOTAL	

edi-tdfc

⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE 31122024 — Néant ☐ *

CADRE A — IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)	Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste (3)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8	D9
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD		KE	KF
CORPORELLES	Terrains	KG		KH	KI
	Constructions — Sur sol propre (Dont Composants L9)	KJ		KK	KL
	Constructions — Sur sol d'autrui (Dont Composants M1)	KM		KN	KO
	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions (Dont Composants M2)	KP		KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels (Dont Composants M3)	KS		KT	KU
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV		KW	KX
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *	KY	55306	KZ	LA
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	10500	LC	LD
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF	LG
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI	LJ
	Avances et acomptes	LK		LL	LM
	TOTAL III	LN	65806	LO	LP
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M	8T
	Autres participations	8U	3469396	8V	8W 874641
	Autres titres immobilisés	1P	5050	1R	1S
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	4500	1U	1V
	TOTAL IV	LQ	3478946	LR	LS 874641
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	3544753	ØH	ØJ 874641

CADRE B — IMMOBILISATIONS

			Diminutions : par virement de poste à poste (1)	Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV	LW	1X
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY	LZ
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK	ML
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM	MN	MO
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP 20306	MQ 35000	MR 35000
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 10500	MU 10500
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers*	IX		MV	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA	NB
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF
	TOTAL III	IY		NG 20306	NH 45500	NI 45500
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW
	Autres participations	IØ		ØX 500	ØY 4343537	ØZ 4343537
	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C 5050	2D 5050
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E	2F 4500	2G 4500
	TOTAL IV	I3		NJ 500	NK 4353087	2H 4353087
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK 20806	ØL 4398587	ØM 4398587

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Edité à partir de Loop V5.30.5

edi-tdfc

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE 31122024

Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
TOTAL I		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	1108	QI	13826	QJ	5358	QK	9576
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	1108	QV	13826	QW	5358	QX	9576
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	1108	ØP	13826	ØQ	5358	ØR	9576

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incor		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW		Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (NW – NY)	NZ							

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Edité à partir de Loop V5.30.5

edi-tdfc

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056

Désignation de l'entreprise : EURL NANI FINANCIERE 31122024 — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations - titres de participation	9U	2350	9V	808000	9W	500	9X	809850
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	555431	6Y	154716	6Z	132241	7A	577906
	TOTAL III	7B	557781	TY	962716	TZ	132741	UA	1387756
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	557781	UB	962716	UC	132741	UD	1387756
	Dont dotations et reprises — d'exploitation			UE	962716	UF	132241		
	Dont dotations et reprises — financières			UG		UH	500		
	Dont dotations et reprises — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Edité à partir de Loop V5.30.5

AUDEX
ATLANTIQUE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

NANI FINANCIERE

Société par Actions Simplifiée

au capital de 1 587 400 €

2 rue du Panier Vert

86280 SAINT- BENOIT

Exercice clos le 31/12/2024

AUDEX ATLANTIQUE : EXPERTISE COMPTABLE / AUDIT-CONSEIL

3 rue Guglielmo Marconi, 44800 Saint-Herblain ▪ **T** +33 (0)2 51 11 08 65

contact@audex-atlantique.fr ▪ www.audex-atlantique.fr

SARL d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 50000 € ▪ RCS 514 894 930 à Nantes ▪ TVA intracommunautaire : FR 57514894930 ▪
Inscrite à l'ordre des experts comptables des Pays-de-Loire et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes Ouest Atlantique

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

NANI FINANCIERE
Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'Associé Unique,

1 Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **NANI FINANCIERE,** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2 Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

3 Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment nous nous sommes assurés que les valeurs d'inventaire des titres de participation sont au moins égales aux valeurs nettes comptables figurant au bilan. Nous estimons que les éléments retenus pour déterminer les valeurs d'inventaire, conformément aux principes comptables énoncés à la note de l'annexe « Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières » sont pertinents.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4 Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5 Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

  S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude significative, ou si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Herblain, le 20 juin 2025

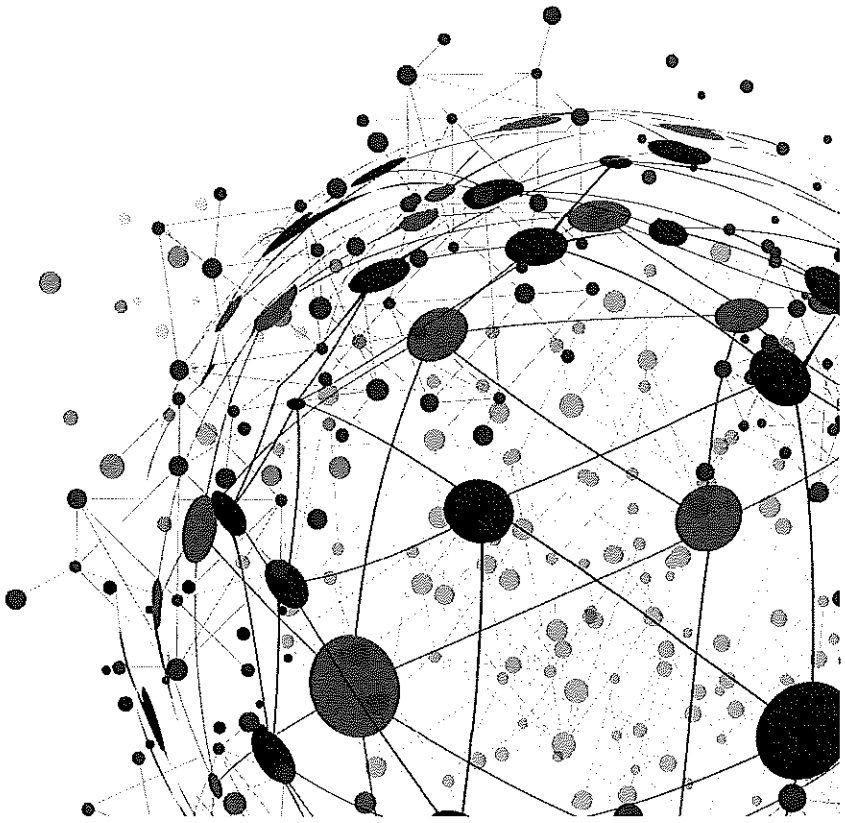
Pour AUDEX Atlantique

Benoît QUINTIN de KERCADIO
Commissaire aux Comptes

Auditia

NANI FINANCIERE

Comptes annuels



Bilan actif

Actif			Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	45 500	9 576	35 923	64 698
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	45 500	9 576	35 923	64 698
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	4 343 537	809 850	3 533 687	3 467 046
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés	5 050		5 050	5 050
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	4 500		4 500	4 500
		TOTAL	4 353 087	809 850	3 543 237	3 476 596
Total de l'actif immobilisé			**4 398 587**	**819 426**	**3 579 161**	**3 541 294**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	128 838		128 838	105 917
		Autres créances	3 644 098	577 906	3 066 192	2 729 671
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	3 772 937	577 906	3 195 031	2 835 588
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	26 512		26 512	30 150
		TOTAL	26 512		26 512	30 150
Charges constatées d'avance			1 168		1 168	4 659
Total de l'actif circulant			**3 800 617**	**577 906**	**3 222 711**	**2 870 398**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**8 199 205**	**1 397 332**	**6 801 872**	**6 411 693**
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					4 500	4 500
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						

Clause de réserve de propriété — Immobilisations — Stocks — Créances clients

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Edité à partir de Loop V5.32.0

Bilan passif

	Passif	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 587 400)	1 587 400	1 587 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	158 740	158 740
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 099 822	2 726 161
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		-50 000
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	50 882	528 661
	Situation nette avant répartition	4 896 844	4 950 962
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**4 896 844**	**4 950 962**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 533 183	1 047 484
	Emprunts et dettes financières divers (3)	225 894	369 707
	Total	**1 759 077**	**1 417 191**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 441	10 392
	Dettes fiscales et sociales	83 581	18 146
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	60 926	15 000
	Instruments de trésorerie		
	Total	**145 950**	**43 538**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 905 028	1 460 730
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**6 801 872**	**6 411 693**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 125 854	754 156
	à moins d'un an	779 173	706 574
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	300	
	(3) dont emprunts participatifs		

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Edité à partir de Loop V5.32.0

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	15 141		15 141	4 000
	Production vendue : - Biens				
	- Services	383 297		383 297	340 987
	Chiffre d'affaires net	398 438		398 438	344 987
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			132 241	93 172
	Autres produits			3 579	1
	Total			534 259	438 161
Charges d'exploitation (2)	Marchandises | Achats			15 141	4 000
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			130 837	122 239
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 637	2 374
	Salaires et traitements			125 694	126 671
	Charges sociales			-4 787	
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | amortissements			13 826	1 108
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | provisions			808 000	
	Dotations d'exploitation · sur actif circulant			154 716	148 664
	Dotations d'exploitation · pour risques et charges				
	Autres charges			2 769	2 610
	Total			1 247 836	407 668
	Résultat d'exploitation A			-713 577	30 493
Oper. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			752 200	505 746
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			66 797	93 861
	Reprises sur provisions, transferts de charges			500	
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			819 497	599 607
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			40 442	24 781
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			40 442	24 781
	Résultat financier D			779 054	574 825
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			**65 477**	**605 319**

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Edité à partir de Loop V5.32.0

Compte de résultat

			Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		44 000	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		22 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	66 000	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 186	35
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		15 448	76 623
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	18 634	76 658
Résultat exceptionnel		F	47 365	-76 658
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	61 961	
BÉNÉFICE OU PERTE (+ E + F - G - H)			**50 882**	**528 661**

Renvois

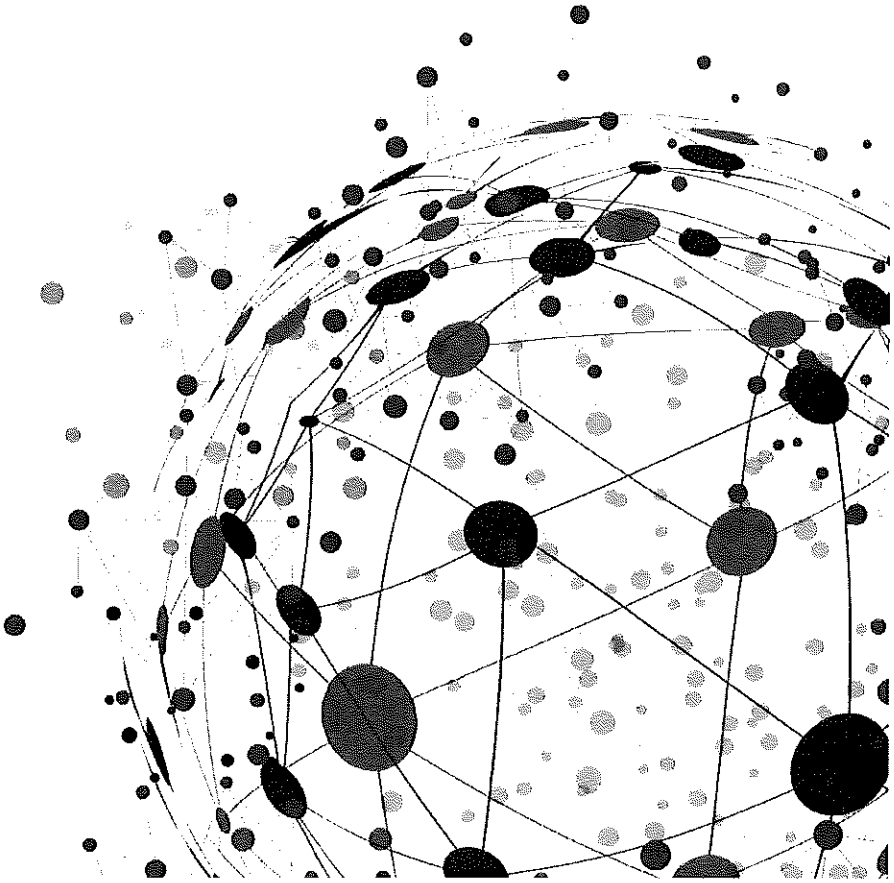
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	709
	incidence après impôt des corrections d'erreurs	
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	
	- redevances de crédit-bail immobilier	
(4) Dont produits concernant les entités liées		66 655
(5) Dont intérêts concernant les entités liées		13 446

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Edité à partir de Loop V5.32.0

Auditia

Annexe aux comptes
de l'exercice clos-le 31/12/2024



Auditia

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1 Évènements principaux....2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 2
2 Informations relatives au bilan....3
2.1 Actif....3
2.1.1 Immobilisations incorporelles....3
2.1.2 Immobilisations corporelles....3
Augmentations....3
Diminutions....3
2.1.3 Tableaux des amortissements....4
2.1.4 Immobilisations financières....4
Augmentations....4
Diminutions....4
2.1.5 Produits à recevoir....7
2.1.6 Créances....8
2.2 Passif....9
2.2.1 Capitaux propres....9
2.2.2 Dettes financières et autres dettes 10
2.2.3 Charges à payer 11
3 Informations relatives au compte de résultat....12
4 Impôt sur les bénéfices 12
5 Autres informations 13
5.1 Engagements financiers 13

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles 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.

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	20 307
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-		-

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	1 108	13 827	-	5 359	-	9 576
Financières	2 350		808 000		500	809 850
TOTAL	**3 458**	**13 827**	**808 000**	**5 359**	**500**	**819 426**

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	874 642	-	500
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiale (+ 50% capital détenu)	% du capital détenu	Capital	Capitaux propres	Capitaux propres autres que le capital	Chiffre d'affaires	Résultat dernier ex. clos
MOLTES	100%	10 000	81 582	71 582	676 013	36 936
MAKAR	100%	10 000	131 677	121 677	1 135 421	69 953
CHAUVIGNY Sas	100%	1 000	61 110	60 110	1 014 665	4 649
PARTHENAY	95%	1 000	117 425	116 425	921 241	62 618
OSB	100%	1 000	173 934	172 934	887 842	137 442
ESTOY	80%	1 000	25 958	24 958	736 439	747
INOPINEE	100%	2 000	175 680	173 680	1 526 037	6 296
JUMPER	76%	1 000	-132 626	-133 626	1 006 322	75 432
COME BACK	80%	1 000	221 834	220 834	1 119 974	128 597
CHATELLERAULT	80%	1 000	42 021	41 021	677 245	40 936
JAY	80%	1 000	205 832	204 832	1 356 702	158 898
ST NAZAIRE	80%	1 000	-315 439	-316 439	734 022	16 425
WHITE	80%	1 000	135 307	134 307	1 204 827	99 636
SAUJON	76%	1 000	168 137	167 137	1 191 369	95 126
MBC GESTION	100%	1 000	169 397	168 397	1 001 503	6 042
GARRIGLIANO	80%	20 000	-712 096	-732 096	1 314 120	43 689
REZE	80%	1 000	-146 684	-147 684	967 145	9 720
OLONNE	76%	1 000	-200 625	-201 625	474 324	49 257
LA MIMINE	80%	50 000	300 119	250 119	1 113 372	153 693
LA BEAUJOIRE	80%	10 000	-146 050	-156 050	757 965	17 898
NIORT STADE	76%	1 000	-117 637	-118 637	1 246 977	48 672
L'ETOILE DES PAINS	80%	8 000	120 029	112 029	1 143 803	84 530
PESBRU SCI	70%	1 000	5 462	4 462	90 725	35 045

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

Filiale (de 10 à 50% capital détenu)	% du capital détenu	Capital	Capitaux propres	Capitaux propres autres que le capital	Chiffre d'affaires	Résultat dernier ex. clos
BIOLAND	30%	1 000	-402 547	-403 547	885 216	-30 092
ABLIS Sci	10%	1 000	90 808	89 808	119 465	44 109
BLACK Sci	10%	1 000	43 292	42 292	74 770	-1 744
NANI Sci	10%	1 000	-81 664	-82 664	10 095	-23 192
MARIE Sci	10%	1 000	49 594	48 594	47 847	14 844
EMMA SCI	10%	1 000	-74 493	-75 493	27 041	-7 260
MONTMORILLON SCI	10%	1 000	46 155	45 155	40 947	17 971
BLG SCI	10%	1 000	-79 245	-80 245	31 367	-7 775
BG SCI	10%	1 000	77 452	76 452	26 534	69 035
ARR SCI	10%	1 000	12 640	11 640	62 187	14 762
MBC SCI	10%	1 000	25 031	24 031	44 430	19 843
LA BEAUJOIRE SCI	10%	1 000	-14 379	-15 379	54 982	22 313
SOLFERINO SCI	10%	100		-100		
GL SCI	45%	1 000	-495 388	-496 388	64 221	-101 217
CHAUVIGNY SCI	10%	28 210	50 917	22 707	53 086	28 749

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

2.1.5 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	128 838
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	**128 838**

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

2.1.6 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		4 500	4 500	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		128 838	128 838	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		11 221	11 221	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 709	2 709	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		3 627 149	3 627 149	-
	Débiteur divers		3 021	3 021	-
Charges constatées d'avance			1 168	1 168	-
		TOTAL	3 778 605	3 778 605	-

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 587 400	-	-	1 587 400
Primes, réserves et écarts	2 884 901	373 661	-	3 258 563
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	528 661	-	477 779	50 882
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	**5 000 963**	**373 661**	**477 779**	**4 896 845**

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 15 874 parts sociales de 100 euros de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	300	300	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 532 884	407 029	887 758	238 097
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	1 442	1 442	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	663	663	-	-
Impôts sur les bénéfices	61 961	61 961	-	-
TVA	20 958	20 958	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	225 894	225 894	-	-
Autres dettes	60 927	60 927	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	**1 905 028**	**779 173**	**887 758**	**238 097**

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	16 727
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	960
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	663
Autres charges fiscales	-
Divers	1 289
TOTAL	**19 639**

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	15 142	-	15 142
Production vendue :	-	-	-
- Biens			
- Services	383 297	-	383 297
Chiffre d'affaires net	398 439	-	398 439

4 Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation salariés
Résultat avant impôts	65 478	47 365	-
Impôt au taux de : -	-	-	-
Impôt sur PVLT	-	-	-
Résultat après impôts	**65 478**	**47 365**	**-**

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes

Auditia

5 Autres informations

5.1 Engagements financiers

Engagements reçus :	Montant
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions Garantie par l'Etat sur le PGE au profit de la Caisse d'Epargne à hauteur de 90%	103 821 €
Autres engagements donnés	
TOTAL	103 821 €
Dont concernant:	
les dirigeants	
les filiales	
les participations	
les autres entreprises liées	
engagements assortis de suretés réelles	

Visé par
AUDEX Atlantique
Société de Commissariat aux comptes