

FINANCIERE SAIL

Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 463 920 euros
Siège social : 8 rue David RAYNAL - 33300 BORDEAUX

RNE 822 364 816 RCS BORDEAUX
(Ci-après « La Société »)

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL
DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 AOUT 2025**

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025

Extrait du procès-verbal

---[Début de l'extrait] ---

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 85 432,96 euros de la manière suivante :

I. ORIGINE DU BÉNÉFICE :

- Bénéfice de l'exercice, soit la somme de 85 432,96 euros

II. AFFECTATION DU BÉNÉFICE :

A) DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

- Une partie du bénéfice est distribué à titre de « **Dividendes** » soit..... 46 392,00 euros
Distribués à l'Associé Unique, soit 1 euro par part sociale.

*Suite à cette distribution de dividendes, le montant du bénéfice restant s'élève à 39 040,96 euros.
Ce solde est affecté de la façon suivante :*

B) AFFECTATION DU SOLE AUX AUTRES RESERVES

- Le solde est affecté au poste « **Autres Réserves** », soit la somme de39 040,96 euros
Le poste « Autres Réserves » s'élève ainsi à 1 376 312,58 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1 886 624,58 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2025 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 46 392,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Associé Unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de

12,8% perçu à titre d’acompte, ainsi qu’aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- Soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- Soit, en cas d’option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d’option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Associé Unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 136-3, II, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- À prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- À cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

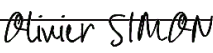
Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

EXERCICE CLOS	MONTANT DU DIVIDENDE	SOIT, PAR TITRE
30 juin 2022	46 392,00 euros	1,00 euro
30 juin 2023	46 392,00 euros	1,00 euro
30 juin 2024	46 392,00 euros	1,00 euro

----[Fin de l'extrait] ----

Certifié conforme

Monsieur Olivier SIMON
Gérant

DocuSigned by:

6BAFC564772D4C6...

In Extenso

SARL FINANCIERE SAIL

Comptes annuels Bilan au 30/06/2025

8 RUE DAVID RAYNAL
33300 BORDEAUX
SIRET : 82236481600014

Comptes certifiés conformes par le Gérant

DocuSigned by:
Olivier SIMON
6BAFC564772D4C6...

IN EXTENSO FIDULEX
5 ter avenue Roger Lapébie
33140 Villenave d'Ormon

Tél : 05 56 75 36 93
05 56 75 53 49

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2025	Net Au 30/06/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	791	791		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	529 751		529 751	479 751
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	700 000		700 000	500 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	1 230 542	791	1 229 751	979 751
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	3 000		3 000	3 000
Autres	408 702		408 702	395 638
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				350 000
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	333 435		333 435	233 826
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	745 136		745 136	982 463
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 975 678	791	1 974 887	1 962 214

Bilan Passif

	Net	Net
	Au 30/06/2025	Au 30/06/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	463 920	463 920
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	46 392	25 644
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 337 272	1 065 754
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	85 433	338 658
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 933 017	1 893 976
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	28 513	34 921
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 266	249
Dettes fiscales et sociales	11 132	33 069
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	960	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	41 871	68 239
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 974 887	1 962 214
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2024 au 30/06/2025		Du 01/07/2023
	France	Exportation	Au 30/06/2024
	Total		Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	73 950		147 900
Chiffre d'affaires Net	73 950		147 900
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			
Autres produits		1	
TOTAL (I)		73 951	147 900
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		14 764	13 900
Impôts, taxes et versements assimilés		6 070	8 580
Salaires et traitements		60 000	60 000
Charges sociales		20 938	13 059
Dotations aux amortissements sur immobilisations			141
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
TOTAL (II)		101 772	95 679
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-27 821	52 221
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)		88 937	313 185
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		27 944	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		116 881	313 185
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)			
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		116 881	313 185
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		89 060	365 406

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2024 Au 30/06/2025	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 627	26 748
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	190 832	461 085
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	105 399	122 427
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	85 433	338 658

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées