

21 ST CENTURY FOOD HOLDING

Société par actions simplifiée
Au capital de 367 000,00 euros
Siège social : 98 Corniche André de Joly
06300 NICE
902 803 766 RCS NICE

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/06/2025

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

EN DATE DU 10 DECEMBRE 2025

RESOLUTION 2. AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 58 752,17 euros de la manière suivante :

| | |
|--|-------------|
| 1. <u>Origine</u> | |
| – Réserve légale : | 7 155,00 € |
| – Report à nouveau : | 52 934,27 € |
| – Résultat de l'exercice : | 58 752,17 € |
| 2. <u>Affectation du résultat</u> | |
| – Au poste "Réserve légale" : | 2 938,00 € |
| – Au poste "Report à nouveau" : | 15 814,17 € |
| – A titre de dividendes : | 40 000,00 € |
| 3. <u>Positionnement des comptes après affectation</u> | |
| – Le poste "Réserve légale" : | 10 093,00 € |
| – Le poste "Report à nouveau" : | 68 748,44 € |

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES AU TITRE DE L'EXERCICE EN COURS

Le dividende sera mis en paiement à compter du 10/12/2025.

a) REGIME SOCIAL DES DIVIDENDES

Les revenus distribués sont soumis aux prélèvements sociaux (Contribution sociale généralisée (CSG) à 9,2%, Prélèvement de solidarité à 7,5 % et Contribution au remboursement de la dette sociale (CRDS) à 0,5%), déclarés et payés par la Société dans les quinze premiers jours du mois suivant la mise en paiement :

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| – Assiette des prélèvements sociaux : | 40 000 euros |
| – Prélèvements sociaux (17,2 %) : | 6 880 euros |

b) REGIME FISCAL DES DIVIDENDES

▪ Prélèvement de 12,8 % (article 117 quater I.-1 du Code général des impôts)

Les personnes physiques fiscalement domiciliées en France qui bénéficient de revenus distribués sont assujetties à un prélèvement au taux de 12,8 %.

Toutefois, les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année, est inférieur à 50 000 € pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et, à 75 000 € pour les contribuables soumis à une imposition commune, peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater.

Certains actionnaires n'ayant pas demandé à être dispensé du prélèvement forfaitaire, il sera déclaré et payé par la Société dans les quinze premiers jours du mois suivant la mise en paiement :

- Assiette du prélèvement forfaitaire :40 000 euros
- Prélèvement forfaitaire (12,8 %) :5 120 euros

▪ **Imposition des dividendes** (article 200 A, 2. du Code général des impôts)

L'impôt sur le revenu dû par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France à raison, notamment des distributions de dividendes est établi par application du taux forfaitaire fixé à 12,8 %.

Le revenu est retenu pour son montant brut.

Par dérogation, sur option globale, expresse et irrévocable du contribuable, les distributions de dividendes sont retenues dans l'assiette du revenu net global défini à l'article 158.

Ainsi, le revenu est réduit d'un abattement égal à 40 % du montant brut perçu pour le calcul de l'impôt sur le revenu.

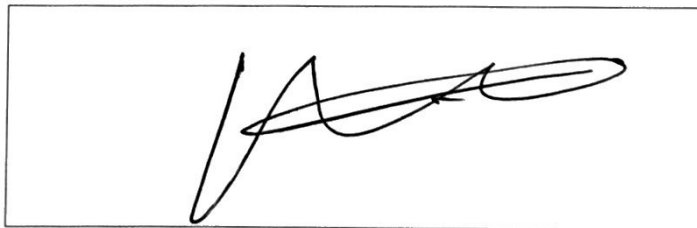
DIVIDENDES VERSEES AU TITRE DES 3 DERNIERS EXERCICES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons :

| 3 derniers exercices | Le montant des dividendes qui ont été mis en distribution | Le montant des revenus distribués éligibles ou non à l'abattement de 40 % mentionné au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | |
|----------------------|---|--|---------------|
| | | Éligibles | Non-éligibles |
| 30/06/2024 | 40 000 € | 40 000 € | 0 € |
| 30/06/2023 | 43 000 € | 43 000 € | 0 € |
| 30/06/2022 | 0 € | 0 € | 0 € |

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

Pour extrait certifié conforme à l'original,
Le Président : Monsieur MATTIOLI Juri



21 ST CENTURY FOOD HOLDING


Société par actions simplifiée
Au capital de 367 000,00 euros
Siège social : 98 Corniche André de Joly
06300 NICE
902 803 766 RCS NICE

BILAN, COMPTE DE RESULTAT, ANNEXES

EXERCICE CLOS LE 30/06/2025

Certifié conforme à l'original, le Président

Monsieur MATTIOLI Juri



| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---------------------------|---------|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise : SAS 21 ST CENTURY FOOD HOLDING | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 | | | | | |
| Adresse de l'entreprise : 98 Corniche André de Joly | | Durée de l'exercice précédent * 12 | | | | | |
| Numéro SIRET * 9 0 2 8 0 3 7 6 6 0 0 0 1 0 | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
| | | Exercice N, clos le, 30062025 | N-1 30062024 | | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | | | | |
| | | Net 3 | Net 4 | | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | AC | | | |
| | | Frais de développement* | CX | CQ | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AC | | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | AI | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | AC | | | |
| | | Constructions | AP | AC | | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | | | |
| | | Immobilisations en cours | AV | AW | | | |
| | | Avances et acomptes | AX | AY | | | |
| | | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | |
| | | | Autres participations | CU | CV | 397 000 | 367 000 |
| | Créances rattachées à des participations | | BB | BC | | | |
| | Autres titres immobilisés | | BD | BE | | | |
| Prêts | BF | | BG | | | | |
| Autres immobilisations financières * | BH | BI | | | | | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 397 000 | 367 000 | | |
| 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 | | | |
| | CREANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | | | |
| | | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | BY | | | |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 56 301 | 61 123 | |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | | |
| Disponibilités | | CF | CG | 40 641 | 46 159 | | |
| Charges constatées d'avance (3) * | | CH | CI | | | | |
| TOTAL (III) | | CJ | CK | 96 942 | 107 282 | | |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à VI) | CO | IA | 493 942 | 474 282 | | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | (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

| Désignation de l'entreprise SAS 21 ST CENTURY FOOD HOLDING | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
|--|--|---|----------------|----------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :) | DA | 367 000 | 367 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 7 155 | 4 264 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="BI"/>) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | 52 934 | 38 016 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 58 752 | 57 809 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 485 841 | 467 089 |
| | 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 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 7 792 | 7 089 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 309 | 104 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| Compte régul. | Autres dettes | EA | | |
| | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 8 101 | 7 193 |
| | Ecart de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 493 942 | 474 282 |
| RENVIS | (1) Ecart de réévaluation incorporé au capital | IB | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976) | IC | | |
| | | ID | | |
| | | IE | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 8 101 | 7 193 | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | | |

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

| Désignation de l'entreprise : SAS 21 ST CENTURY FOOD HOLDING | | Exercice N | | | Exercice (N-1) | |
|---|--|---|--|-------|----------------|---------|
| | | France | Exportations et livraisons intracommunautaires | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | | |
| | Production vendue { biens* services * | FD | FE | FF | | |
| | | FG | FH | FI | | |
| | Chiffres d'affaires nets* | FJ | FK | FL | | |
| | Production stockée * | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | FP | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | FS | | |
| | 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 | 944 | 2 093 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | FX | | |
| | Salaires et traitements * | | | FY | | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobili- -sations { - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux provisions | | | GA | |
| | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | GE | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 944 | 2 093 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | | GG | (944) | (2 093) |
| 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 | 60 000 | 60 000 |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | | |
| | Total des produits financiers (V) | | | | GP | 60 000 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | (5) | (6) |
| | Différences négatives de change | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | (5) | (6) |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | 60 005 | 60 006 |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | 59 061 | 57 913 |

| Désignation de l'entreprise SAS 21 ST CENTURY FOOD HOLDING | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|--|---|----------------------------------|---------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise | (IX) | HJ | |
| Impôts sur les bénéfices * | (X) | HK | 309 104 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 60 000 60 000 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 1 248 2 191 |
| 5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | HN | 58 752 57 809 |
| RENVIS | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | |
| | (2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY | |
| | | IG | |
| | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier | HP | |
| | | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IH | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | IJ | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | IK | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | |
| | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | RC | |
| | | 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 sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |
| | HS | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N | | |
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | |
| | Charges antérieures | Produits antérieurs | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 493 942 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 60 000 euros et un total **charges** de 1 248 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 58 752 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2024 et finit le 30/06/2025.

Il a une durée de 12 mois.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.