

**SCI 18 ARRAS 2023**  
**18/22 RUE D ARRAS – 92000 NANTERRE**  
**R.C.S. NANTERRE 922393707**

**PROCES-VERBAL**  
**DE DECISION DE L ACTIONNAIRE UNIQUE**  
**DU 26/05/2025**

Le 26/05/2025 à 10 heures

Sont présents, l'Actionnaire unique, CAMINADE HOLDING, représenté par M Gilles CAMINADE

Monsieur Gilles CAMINADE, Président, présente les éléments suivants :

- Le rapport spécial visant les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 établi par le Président ;
- L'inventaire et les comptes annuels de la Société arrêtés au 31 décembre 2023.
- Le projet des résolutions

**ORDRE DU JOUR**

- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024
- Quitus au Président
- Affectation du résultat de l'exercice
- Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de Commerce

**RESOLUTION SUR L'APPROBATION DES COMPTES SOCIAUX**

L'Actionnaire unique approuve l'inventaire et les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Actionnaire unique prend acte qu'aucune dépense somptuaire et charge non déductible telles que visées par l'article 39-4 du C.G.I. n'a été engagée au titre de l'exercice.

**RESOLUTION SUR LE QUITUS**

L'Actionnaire unique donne quitus entier et sans réserve à Monsieur Gilles CAMINADE, Président en cours de mandat sur l'exercice écoulé.

**RESOLUTION SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT**

L'Actionnaire unique constate que le résultat net de l'exercice est constitué par une perte de 28.977,73 euros.

Après avoir pris connaissance du rapport de gestion, l'Actionnaire unique décide les affectations suivantes :

- A la réserve légale 100 euros
- Au report à nouveau : 28.877,73 euros, portant celui-ci à -161.000,90 euros

Compte tenu du report à nouveau il n'y a pas de résultat distribuable.

La loi demande de rappeler le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Depuis sa création :

2023 : 0 euros

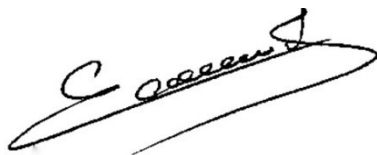
#### **RESOLUTION SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

L'Actionnaire unique, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de Commerce, établi par le Président, déclare approuver ce rapport dans tous ses termes

#### **RESOLUTION SUR LES POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES**

L'Actionnaire unique donne tous pouvoirs au Président ou au porteur d'un original, ou d'une copie, des présentes à l'effet d'effectuer toutes les formalités légales de dépôt et de publicité.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le Président.

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'C. Carreau', written over a horizontal line.



EXPERTISE COMPTABLE  
& CONSEIL

**SCI 18 ARRAS 2023**

18 Rue D'ARRAS

92000 NANTERRE

## **ETATS FINANCIERS**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

# Sommaire

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	6
<i>Annexes aux comptes annuels</i>	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Immobilisations</i>	10
<i>Amortissements</i>	11
<i>Créances et Dettes</i>	12
<i>Charges à payer</i>	13
<i>Capital social</i>	14
<i>Variations des capitaux propres</i>	15
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	16
<i>Détail des comptes</i>	17
<i>Détail de l'Actif</i>	18
<i>Détail du Passif</i>	19
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	20
<i>Liasse fiscale - réel normal</i>	22
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	23
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	24
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	25
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	26
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	27
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	28
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	29
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	30
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	31
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	32
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	33
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	34
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	35
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	36
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	37
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	38
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	39
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	40
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	41
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	42
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	43
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	44
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	45
<i>Liasse fiscale - Fille</i>	46
<i>2058A Bis - Détermination du résultat fiscal</i>	47
<i>2058B Bis - Suivi des déficits ordinaires ...</i>	48
<i>2058ER - Rectifications apportées au résultat ...</i>	49
<i>2058ES - Rectifications apportées ... sortie ...</i>	50
<i>2058PAP - Rectifications ... sociétés intermédiaires</i>	51

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SCI 18 ARRAS 2023** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>1 886 274</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>126 918</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>28 978</b>	euros

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

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

Fait à PARIS  
Le 02/05/2025

Signature

Patrick ROOS  
Expert-comptable

RZ EXPERTISE COMPTABLE ET CONSEIL

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	400 000,00		400 000,00	400 000,00
	Constructions	1 600 000,00	120 666,67	1 479 333,33	1 559 232,88
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>2 000 000,00</b>	<b>120 666,67</b>	<b>1 879 333,33</b>	<b>1 959 232,88</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	250,00		250,00	4 121,84	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	6 690,60		6 690,60		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>6 940,60</b>		<b>6 940,60</b>	<b>4 121,84</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>2 006 940,60</b>	<b>120 666,67</b>	<b>1 886 273,93</b>	<b>1 963 354,72</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000,00	1 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	(189 878,63)		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>28 977,73</b>	<b>(189 878,63)</b>	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>(159 900,90)</b>	<b>(188 878,63)</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	83,83	13,35
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 739 827,00	1 351 500,00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 500,00	720,00
	Dettes fiscales et sociales	5 764,00	
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	299 000,00	800 000,00	
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>2 046 174,83</b>	<b>2 152 233,35</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 886 273,93</b>	<b>1 963 354,72</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	28 977,73	(189 878,63)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 021 174,83	400 733,35
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	83,83	13,35
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	126 918,00		126 918,00	
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>126 918,00</b>		<b>126 918,00</b>	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			0,42	
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>126 918,42</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 209,89	19 878,51
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 626,00	129 233,00
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			79 899,55	40 767,12
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1,25		
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>92 736,69</b>	<b>189 878,63</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>34 181,73</b>	<b>(189 878,63)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>34 181,73</b>	<b>(189 878,63)</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
<b>CHARGES FINANCIERS</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>34 181,73</b>	<b>(189 878,63)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	77,00	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>77,00</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(77,00)</b>	
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		5 127,00	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>126 918,42</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>97 940,69</b>	<b>189 878,63</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>28 977,73</b>	<b>(189 878,63)</b>

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

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2024 31/12/2024	12,00 mois	21/12/2022 31/12/2023	12,00 mois	Ecart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>126 918,00</b>	<i>100,00</i>			<b>126 918,00</b>	
Ventes de marchandises - Achats de marchandises - Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue : Biens + Production vendue : Travaux + Production vendue : Services + Variation production stockée + Production immobilisée	126 918,00	<i>100,00</i>			126 918,00	
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>126 918,00</b>	<i>100,00</i>			<b>126 918,00</b>	
<b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>	<b>126 918,00</b>	<i>100,00</i>			<b>126 918,00</b>	
- Achats stockés approvisionnement - Variation des stocks et approvisionnement - Achats de sous-traitance - Achats non stockés - Autres charges externes	1 209,89	<i>0,95</i>	19 878,51		(18 668,62)	<i>-93,91</i>
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>1 209,89</b>	<i>0,95</i>	<b>19 878,51</b>		<b>(18 668,62)</b>	<i>-93,91</i>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>125 708,11</b>	<i>99,05</i>	<b>(19 878,51)</b>		<b>145 586,62</b>	<i>732,38</i>
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes sur rémunérations - Autres impôts et taxes - Salaires et traitements - Charges sociales	11 626,00	<i>9,16</i>	129 233,00		(117 607,00)	<i>-91,00</i>
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>114 082,11</b>	<i>89,89</i>	<b>(149 111,51)</b>		<b>263 193,62</b>	<i>176,51</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions + Autres produits d'exploitation + Transfert de charges d'exploitation - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions - Autres charges de gestion courante	0,42 79 899,55 1,25	<i>0,00 62,95 1,25</i>	40 767,12		39 132,43 1,25	<i>95,99 1,25</i>
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>34 181,73</b>	<i>26,93</i>	<b>(189 878,63)</b>		<b>224 060,36</b>	<i>118,00</i>
+ Quote-part sur opérations en commun + Produits financiers - Quote-part sur opérations en commun - Charges financières						
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>34 181,73</b>	<i>26,93</i>	<b>(189 878,63)</b>		<b>224 060,36</b>	<i>118,00</i>
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	77,00	<i>0,06</i>			77,00	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(77,00)</b>	<i>-0,06</i>			<b>(77,00)</b>	
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices	5 127,00	<i>4,04</i>			5 127,00	
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>28 977,73</b>	<i>22,83</i>	<b>(189 878,63)</b>		<b>218 856,36</b>	<i>115,26</i>

**Etats financiers au 31/12/2024**

**Annexes aux comptes annuels**

# 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 **1 886 274** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **126 918** euros et un total **charges** de **97 941** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **28 978** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## 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.

## Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société est intégrée fiscalement depuis le 1er janvier 2023.

La méthode retenue au titre de la répartition de l'impôt sur les sociétés est celle de la neutralité.

L'impôt sur les sociétés est de 5 127,00 euros. En l'absence d'intégration fiscale, il aurait été de 8 545,00 euros.