SELARL 24 SILVESTRI

Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée au capital de 124 euros

Siège social : 24 rue Charles Silvestri, 94300 Vincennes

SIREN 450 596 218 - RCS Créteil B 450 596 218

PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2026

L'an deux mille vingt-six, le 30 juin, à 13 heures 00, les associés de la SELARL 24 SILVESTRI se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire au siège social, sur convocation régulière.

ASSOCIÉ PRÉSENT :

Monsieur Stéphane COMY, détenant 1 240 parts sociales, représentant la totalité (100 %) du capital social.

Il est précisé qu'à la date de clôture de l'exercice comme à la date de la présente assemblée, le Docteur Phuong-Anh TON THAT n'a pas encore la qualité d'associée, le Conseil Départemental de l'Ordre des Chirurgiens-Dentistes du Val-de-Marne n'ayant pas, à cette date, approuvé son entrée au capital de la Société. En conséquence, Monsieur Stéphane COMY, seul associé, exerce seul les pouvoirs dévolus à l'Assemblée Générale.

Monsieur Stéphane COMY, gérant de la Société, préside la séance.

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion du gérant sur l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;

- Affectation du résultat de l'exercice ;

- Quitus au gérant ;

- Pouvoirs pour les formalités.

Le Président rappelle que le rapport de gestion, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2025, ainsi que l'attestation de présentation établie par FCM EXPERTISE COMPTABLE, ont été tenus à la disposition de l'associé préalablement à la présente Assemblée.

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, l'Assemblée adopte les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RÉSOLUTION – Approbation des comptes annuels

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion, du bilan, du compte de résultat et de l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2025, ainsi que de l'attestation de présentation des comptes établie par FCM EXPERTISE COMPTABLE, APPROUVE à l'unanimité les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 tels qu'ils lui ont été présentés, faisant apparaître un bénéfice net de cent quatre-vingt-six mille soixante-huit euros (186 068 €).

DEUXIÈME RÉSOLUTION – Affectation du résultat

L'Assemblée Générale constate que le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élève à cent quatre-vingt-six mille soixante-huit euros (186 068 €).

L'Assemblée Générale DÉCIDE à l'unanimité d'affecter la totalité de ce résultat aux réserves de la Société, comme suit :

- Réserves : 186 068 €

- TOTAL : 186 068 €

L'Assemblée Générale décide de ne procéder à aucune distribution au titre de l'exercice 2025 et d'affecter l'intégralité du résultat disponible aux réserves de la Société, afin de renforcer les capitaux propres et de préparer les investissements futurs, notamment l'augmentation de capital envisagée par incorporation de réserves.

TROISIÈME RÉSOLUTION – Quitus au gérant

L'Assemblée Générale DONNE à l'unanimité quitus entier et sans réserve à Monsieur Stéphane COMY pour sa gestion durant l'exercice écoulé.

QUATRIÈME RÉSOLUTION – Pouvoirs

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du présent procès-verbal pour effectuer toutes formalités légales, notamment de dépôt et de publicité, y compris la demande de confidentialité du compte de résultat prévue à l'article L. 233-16 du Code de commerce.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, signé par l'associé et le gérant.

Fait à Vincennes, le 30 juin 2026

L'associé unique,

Monsieur Stéphane COMY



Le gérant,

Monsieur Stéphane COMY



Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial	51 695		51 695	51 695
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.	52 933	50 108	2 825	6 974
	Autres immobilisations corporelles	131 684	122 164	9 519	6 988
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (1)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 830		1 830	1 830
	Total de l'actif immobilisé (III)	**238 142**	**172 272**	**65 869**	**67 487**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 984		3 984	
	CREANCES (2)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	4 419		4 419	6 553
	Charges constatées d'avance	5 639		5 639	5 140
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres	130 000		130 000	
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	147 795		147 795	187 555
	Total de l'actif circulant (IV)	**291 837**		**291 837**	**199 248**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	**529 979**	**172 272**	**357 707**	**266 735**

(1) dont immobilisations financières à moins d'un an		
(2) dont créances à moins d'un an	11 888	13 523

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	31/12/2024
Capitaux Propres	Capital (dont versé 124)	124	124
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 186	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	98 533	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**186 068**	**103 719**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**289 911**	**103 843**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		7 509
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		**7 509**
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers (2)	156	79 483
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 709	15 211
	Dettes fiscales et sociales	52 931	60 689
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes (1)	**67 796**	**155 383**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif		
	TOTAL PASSIF	**357 707**	**266 735**

(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	67 796	155 383
(2)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2025

Annexes

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **357 707** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **994 378** euros
  - un total charges de **808 310** euros

  - dégage un résultat de **186 068** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2025**
- finit le **31/12/2025**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SELARL 24 SILVESTRI** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en **euros** Règlement ANC 2022-06	31/12/2025	31/12/2024	Variation N/N-1		31/12/2023
Nombre de mois	**12**	**12**			**12**
Chiffre d'affaires	**975 524**	**937 093**	*38 431*	*4,10*	**889 824**
Marge commerciale *% sur vente de marchandises*					
Marge brute de production *% sur production*	**852 215** *87,36*	**806 617** *86,08*	*45 598*	*5,65*	**744 760** *83,70*
Valeur ajoutée *% sur CA*	**700 093** *71,77*	**635 231** *67,79*	*64 862*	*10,21*	**588 110** *66,09*
Excédent brut d'exploitation *% sur CA*	**237 411** *24,34*	**145 768** *15,56*	*91 642*	*62,87*	**468 918** *52,70*
Résultat net comptable *% sur CA*	**186 068** *19,07*	**103 719** *11,07*	*82 349*	*79,40*	**467 763** *52,57*
Capacité d'autofinancement	**184 032**	**115 869**	*68 164*	*58,83*	**471 235**
Besoin en fonds de roulement *Nombre de jours de CA*	**(53 598)** *(19,78)*	**(64 207)** *(24,67)*	*10 609*	*-16,52*	**(1 946)** *(0,79)*
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients	18,94	17,90			

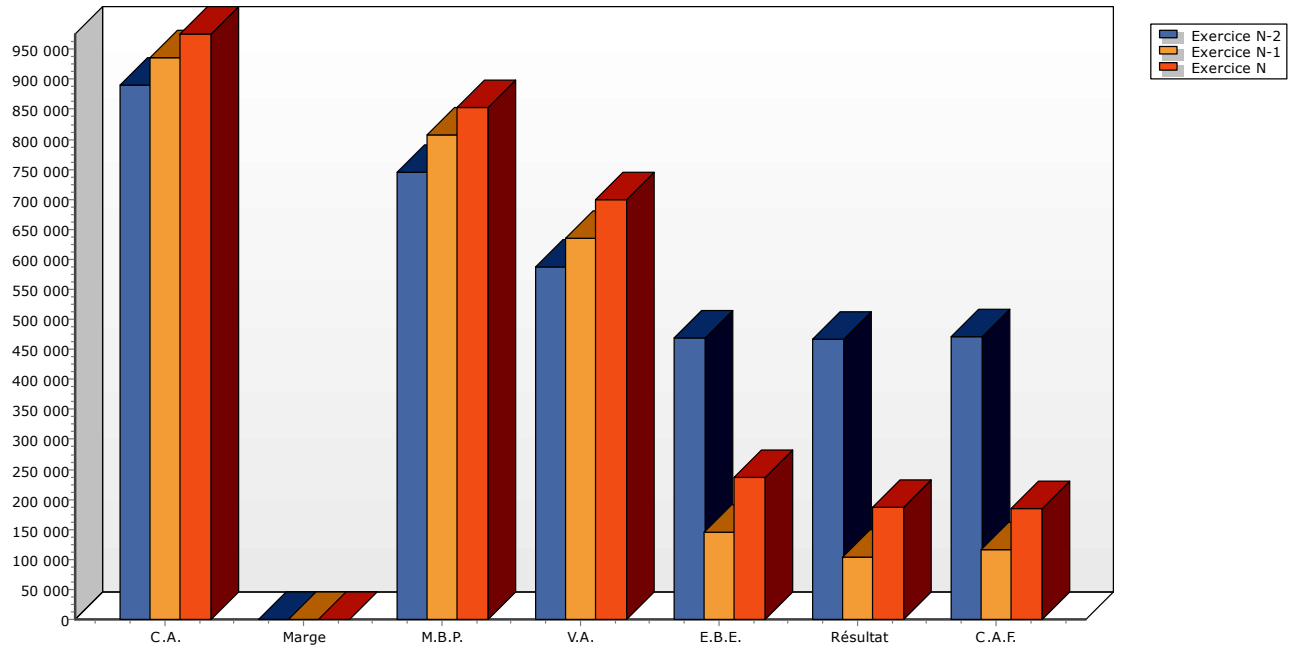
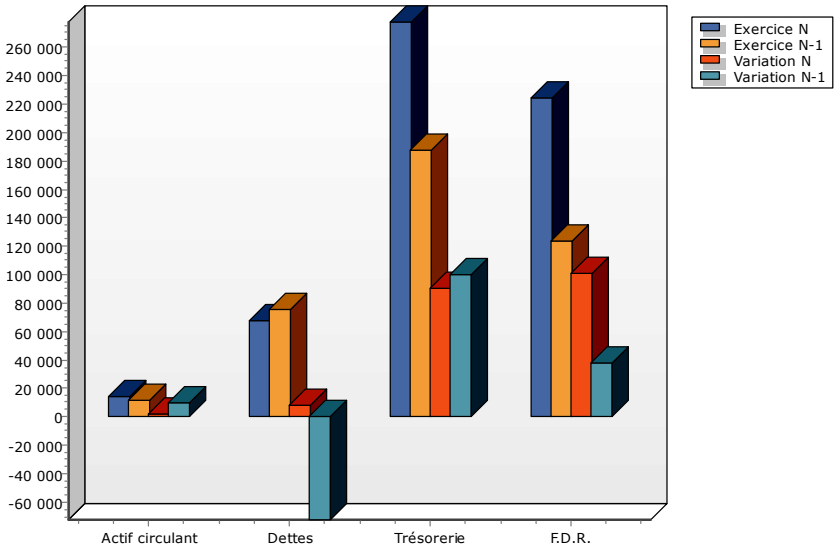


Tableau de Financement

Etat exprimé en **euros**
Etat en valeurs brutes
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025			31/12/2024
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances	11 693	14 042	2 349	10 168
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	**11 693**	**14 042**	**2 349**	**10 168**
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	15 211	14 709	502	(15 211)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	60 689	52 931	7 758	(57 218)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	**75 900**	**67 641**	**8 259**	**(72 429)**
	BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**(64 207)**	**(53 598)**	**10 609**	**(62 260)**
TRESORERIE	Disponible	187 555	277 795	90 240	100 219
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	**187 555**	**277 795**	**90 240**	**100 219**
	FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**123 349**	**224 197**	**100 848**	**37 958**

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Immobilisations

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions, créations, apport, et virements de poste à poste	Virements de poste à poste	Cessions ou mise hors srvce	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Autres immobilisations incorporelles	51 695					51 695
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**51 695**					**51 695**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	52 933					52 933
	Instal., agencement, aménagement divers	104 938					104 938
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 889		3 856			26 745
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**180 760**		**3 856**			**184 617**
FINANCIERES	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 830					1 830
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 830**					**1 830**
	TOTAL	**234 285**		**3 856**			**238 142**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		Durée ou taux	Mode d' amts	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2025
					Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Fonds commercial						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			45 959	4 149		50 108
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			99 017	249		99 266
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier			21 822	1 076		22 899
	Emballages récupérables et divers						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**166 799**	**5 473**		**172 272**
	TOTAL			**166 799**	**5 473**		**172 272**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		31/12/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 830	1 830	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	70	70	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 112	4 112	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	237	237	
	Charges constatées d'avance	5 639	5 639	
	TOTAL DES CREANCES	**11 888**	**11 888**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 709	14 709		
	Personnel et comptes rattachés	6 654	6 654		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 538	5 538		
	Impôts sur les bénéfices	28 302	28 302		
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 330	10 330		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 108	2 108		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	156	156		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**67 796**	**67 796**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	156

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros** Règlement ANC 2022-06	Capitaux propres clôture 31/12/2024	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2025
Capital social	124				124
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		5 186			5 186
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		98 533			98 533
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	103 719	(103 719)		186 068	186 068
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**103 843**			**186 068**	**289 911**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 103 843
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 103 843
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 186 068