Docusign Envelope ID: 37645BB9-50E5-471E-9C03-EFFFBD8B1F65

PROPART

Société à responsabilité limitée au capital de 8.000 Euros

Siège social : 375 rue Juliette Récamier

69970 CHAPONNAY

438 035 438 RCS LYON

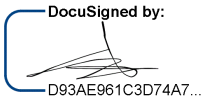
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Copie certifiée conforme
Le Gérant



Bilan Actif

SARL PROPART **2024**

BILAN ACTIF

	2024			2023
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	14 697	1 017	13 680	12 230
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières	*14 697*	*1 017*	*13 680*	*12 230*
ACTIF IMMOBILISE	**14 697**	**1 017**	**13 680**	**12 230**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total des stocks				
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	371 494		371 494	266 321
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*371 494*		*371 494*	*266 321*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités				
Total disponibilités et divers				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**371 494**		**371 494**	**266 321**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**386 191**	**1 017**	**385 174**	**278 551**

(1) dont droit au bail
(2) dont part à moins d'un an
(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

Bilan Passif

SARL PROPART **2024**

BILAN PASSIF

			2024	2023
Capital social ou individuel	Dont versé :	8 000	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			800	800
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			474	474
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**213 838**	**87 229**
Total situation nette			*223 112*	*96 503*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées			575	575
CAPITAUX PROPRES			**223 687**	**97 078**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			121 903	106 065
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			**121 903**	**106 065**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Total dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			12 780	13 204
Dettes fiscales et sociales				
Total dettes d'exploitation			*12 780*	*13 204*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			26 805	62 205
Total dettes diverses			*26 805*	*62 205*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**39 585**	**75 409**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**385 174**	**278 551**

© Invoke - Tableau annexe

Compte de résultat (en liste)

SARL PROPART **2024**

COMPTE DE RESULTAT

	2024			2023
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				9 050
Autres produits (1) (11)				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)				**9 050**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			13 027	13 358
Total charges externes			*13 027*	*13 358*
Impôts, taxes et versements assimilés				
Charges de personnel				
Salaires et traitements				
Charges sociales (10)				
Total charges de personnel				
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation				
Autres charges (12)				1
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**13 027**	**13 358**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**(13 027)**	**(4 308)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)			285 211	238 057
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			62	
Reprises sur provisions et transferts de charges			5 597	144
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**290 871**	**238 201**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions			21 601	106 308
Intérêts et charges assimilées (6)				2 363
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**21 601**	**108 671**
RESULTAT FINANCIER			**269 270**	**129 530**
RESULTAT COURANT			**256 243**	**125 223**

© Imoke - Tableau annexe

Compte de résultat (suite)

SARL PROPART **2024**

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2024	2023
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**16**	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		9 047
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	16	48
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**16**	**9 095**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(9 095)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	42 405	28 898
TOTAL DES PRODUITS	**290 887**	**247 252**
TOTAL DES CHARGES	**77 049**	**160 023**
BENEFICE ou PERTE	**213 838**	**87 229**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2) Dont produits de locations immobilières
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont crédit-bail mobilier
(3) Dont crédit-bail immobilier
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5) Dont produits concernant les entreprises liées 285 273
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9) Dont transferts de charges
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

© Invoke - Tableau annexe

ANNEXES

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 8 septembre 2014, relatif au Plan Comptable Général et modifié par le règlement n°2016-07 du 4 novembre 2016.

L'exercice social clos le 30/09/2024 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Le total du bilan avant affectation du résultat est de 385 174 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 213 838 euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 11/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Principes et méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Comparabilité des comptes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation et de présentation comptable au cours de l'exercice.

Changement d'estimation

Néant

Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Changement de méthode de présentation

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques

Inflation

La société n'est pas exposée directement aux pays en conflit, tant en Ukraine qu'au Proche-Orient. Elle ne constate pas d'effet direct sur sa performance. Ces conflits affectent l'économie et les marchés des capitaux mondiaux, mais l'inflation s'est stabilisée.

La société n'a pas rencontré de problèmes d'approvisionnement au cours de l'exercice, mais est mobilisée pour conserver des conditions d'achat favorables et soutenir ses producteurs.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Notes relatives aux postes de bilan.

Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).
Les coûts d'emprunt sont exclus du coût d'entrée des immobilisations.

Immobilisations financières

Concernant les participations et autres titres immobilisés, la valeur brute est 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 constatée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges

Ces provisions ont pu être constituées car :

- il existe une obligation à la clôture dont l'échéance ou le montant n'est pas fixé de façon précise. Le montant est toutefois déterminé avec une fiabilité suffisante.
- Il existe une sortie de ressources probable à la date d'arrêté des comptes : la probabilité de la sortie de ressources dépend de la conjoncture des probabilités de :
    - L'existence d'un préjudice réel.
    - La mise en jeu de la responsabilité eu égard au préjudice revendiqué.

Les provisions pour risques et charges correspondent à des litiges avec plusieurs salariés.

Intégration fiscale

A compter du 1er octobre 2017, SARL PROPART fait partie d'un groupe bénéficiant du régime de l'intégration fiscale.

Dans le cadre de cette intégration fiscale, la société constate au titre de l'exercice, l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément.

La constatation de cet impôt fait naître une dette auprès de la société mère.

L'impôt correspondant au résultat fiscal déterminé d'après les règles du groupe intégré est payé par la société mère, à savoir la société ZF INVEST (SIRET : 828 311 415 000 32)

Immobilisations

SARL PROPART **2024**

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2024	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin 2024
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et mobilier informatique				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	13 081	1 632	16	14 697
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total immobilisations financières	**13 081**	**1 632**	**16**	**14 697**
TOTAL GENERAL	**13 081**	**1 632**	**16**	**14 697**

© Invoke - Tableau annexe

Provisions

SARL PROPART **2024**

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2024
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires	575					575
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	**575**					**575**
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges	106 065	21 387			5 549	121 903
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**106 065**	**21 387**			**5 549**	**121 903**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation	851	214			48	1 017
Sur autres immobilisations financières						
Sous total sur immobilisations	*851*	*214*			*48*	*1 017*
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**851**	**214**			**48**	**1 017**
TOTAL GENERAL	**107 491**	**21 601**			**5 597**	**123 494**
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières		21 601			5 597	
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

Créances et dettes

SARL PROPART **2024**

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
Total actif immobilisé				
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	13 204	13 204		28 264
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	73 079	73 079		
Débiteurs divers	285 211	285 211		238 057
Total actif circulant	*371 494*	*371 494*		*266 321*
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES	**371 494**	**371 494**		**266 321**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de cré					
- à un an maximum					
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés	12 780	12 780			13 204
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes so					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rat					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes	26 805	26 805			62 205
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**39 585**	**39 585**			**75 409**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux ass					

© Invoke - Tableau annexe

Produits à recevoir

SARL PROPART **2024**

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2024	2023
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	285 211	238 057
Total créances	*285 211*	*238 057*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**285 211**	**238 057**

© Invoke - Tableau annexe

Charges à payer

SARL PROPART **2024**

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2024	2023
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 780	13 204
Dettes fiscales et sociales		
Total dettes d'exploitation	*12 780*	*13 204*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**12 780**	**13 204**

© Invoke - Tableau annexe

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

SARL PROPART **2024**

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2024					2023
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	256 243		256 243	55 645	200 598	81 784
Résultat exceptionnel						(6 822)
Résultat comptable (hors participation)	256 243		256 243	55 645	200 598	74 963
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés						
Créances d'impôt				13 240	(13 240)	(12 266)
Total avant impôt	*256 243*		*256 243*	*42 405*	*213 838*	*87 229*
Autres						
Total autres						
Total général	256 243		256 243	42 405	213 838	87 229

© Invoke - Tableau annexe

Composition du capital social

SARL PROPART **2024**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	800			800	10,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**800**			**800**	

© Invoke - Tableau annexe

Variations des capitaux propres

SARL PROPART **2024**

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques		Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	9 849
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	87 229
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	97 078
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	**97 078**
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	(87 229)
7	Résultat de l'exercice	213 838
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	**223 687**
F	**VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)**	**126 608**
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	**126 608**

© Invoke - Tableau annexe

Résultat des 5 derniers exercices

SARL PROPART **2024**

RÉSULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Nature des indications	2020	2021	2022	2023	2024
Capital en fin d'exercice					
Capital social	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Nombre des actions ordinaires existantes	800	800	800	800	800
Nombre des actions à dividende prioritaire existantes					
Nombre maxi d'actions futures à créer :					
Par conversion d'obligations					
Par exercice du droit de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes					
Résultat avant impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	136 209	197 813	142 531	213 241	272 246
Impôt sur les bénéfices	33 168	48 822	19 134	28 898	42 405
Participation, intéressement des salariés					
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	102 710	149 032	114 764	87 229	213 838
Résultat distribué	97 700	102 000	197 031	115 000	87 229
Résultats par action					
Résultat après impôt, participation des salariés, mais avant amortissements et provisions	129	186	154	230	287
Résultat après impôt, participation des salariés, amortissements et provisions	128	186	143	109	267
Dividende attribué à chaque action	122	128	246	144	109
Personnel					
Effectif moyen des salariés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Sommes versées au titre des avantages sociaux					

© Invoke - Tableau annexe

Docusign Envelope ID: 37645BB9-50E5-471E-9C03-EFFFBD8B1F65

PROPART

Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée au capital de 8 000 euros
Siège Social : 375 rue Juliette Récamier, 69970 CHAPONNAY
438 035 438 R.C.S LYON

RAPPORT DE GESTION

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

Docusign Envelope ID: 37645BB9-50E5-471E-9C03-EFFFBD8B1F65

Cher Associé,

Conformément aux dispositions légales et statutaires, nous vous rendons compte de la situation et de l'activité de notre Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2024, des résultats de cette activité, des perspectives d'avenir et nous soumettons à votre approbation, les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes vous sont transmis avec le présent rapport.

L'ensemble des documents sociaux, comptes, rapports, textes des résolutions et autres documents nécessaires à votre information vous ont été communiqués ou mis à votre disposition dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales et statutaires. Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant ces pièces et documents.

Les comptes annuels de la Société ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur. Les principes, méthodes comptables et règles de présentation retenus sont identiques à ceux de l'exercice précédent.

SITUATION ET EVOLUTION DE L'ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Nous allons maintenant vous présenter les principaux postes des comptes annuels pour le dernier exercice clos. Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Le chiffre d'affaires de l'exercice social clos le 30 septembre 2024 est de 0 euro. Il était de 0 euro au titre de l'exercice précédent.

Le total des produits d'exploitation s'élève à 0 euro contre 9 050 euros au titre de l'exercice précédent. Le montant des traitements et salaires de l'exercice s'élève à 0 euro, il était de 0 euro au titre de l'exercice précédent, et le montant des cotisations sociales s'élève à 0 euro contre un montant de 0 euro au titre de l'exercice précédent. La société n'emploie aucun salarié.

Le total des charges d'exploitation de l'exercice est de 13 027 euros contre 13 358 euros pour l'exercice précédent. Le résultat d'exploitation s'établit donc à un montant de -13 027 euros contre un montant de -4 308 euros au titre de l'exercice précédent.

Après prise en compte du résultat financier d'un montant de 269 270 euros, le résultat courant avant impôts de l'exercice s'élève à un montant de 256 243 euros.

Au titre de l'exercice précédent, le résultat financier était de 129 530 euros pour un résultat courant avant impôts de 125 223 euros.

Le résultat exceptionnel de l'exercice s'élève à 0 euro, il était de -9 095 euros au titre de l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés est de 42 405 euros contre 28 898 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 213 837,57 euros, contre un bénéfice de 87 229 euros au titre de l'exercice précédent.

Le montant des capitaux propres s'élève à 223 686,51 euros au 30 septembre 2024.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE ET LA DATE D'ETABLISSEMENT DU RAPPORT

Aucun événement significatif ne s'est produit depuis le 30 septembre 2024 jusqu'à ce jour.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 213 837,57 euros.

Nous vous proposons l'affectation suivante :

- A titre de dividendes : 213 837,57 euros.

Docusign Envelope ID: 37645BB9-50E5-471E-9C03-EFFFBD8B1F65

Le dividende sera mis en paiement, au plus tard le 30 juin 2025, au siège social de la Société.

Il est rappelé que les dividendes versés à compter du 1er janvier 2018 aux associés personnes physiques sont soumis, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire à hauteur de 12,8 % perçu à titre d'acompte et, sauf résidence fiscale étrangère des bénéficiaires, à hauteur de 17,2 % aux contribution sociales (CSG, CRDS, prélèvement social, contributions additionnelles à ce prélèvement et prélèvement de solidarité), ce qui porte la retenue à la source globale effectuée par la société à 30 %.

Les dividendes perçus sont à déclarer l'année suivante par les associés personnes physiques avec l'ensemble de leurs revenus et sont soumis à l'impôt sur le revenu soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, soit, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Dans les deux cas, s'ajoutent 17,2 % de prélèvements sociaux. 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.

DIVIDENDES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*), en euros	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30 septembre 2023	87 229,14	40 %	néant
30 septembre 2022	115 000	40 %	néant
30 septembre 2021	149 031,71	40 %	néant

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158. 3 du CGI.

DEPENSES ET CHARGES NON DEDUCTIBLES DU RESULTAT FISCAL

Nous n'avons aucune information à porter à votre connaissance aux termes de l'article 223 quater du Code Général des Impôts qui fait obligation d'informer l'associé du montant des dépenses et charges somptuaires de la Société.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

1. ACTIVITE DES FILIALES ET SOCIETES CONTROLEES

Néant

2. PRISES DE PARTICIPATIONS, PRISES DE CONTRÔLE, CESSIONS DE PARTICIPATIONS AU COURS DE L'EXERCICE

Néant

3. REGULARISATION DES PARTICIPATIONS RECIPROQUES

Néant

ACTIVITES DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Nous vous informons que la Société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Conformément à la Loi, les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 223-19 du Code de

Docusign Envelope ID: 37645BB9-50E5-471E-9C03-EFFFBD8B1F65

commerce, dites Réglementées, sont mentionnées sur le registre des décisions de l'associé unique.

ANALYSE DE L'EVOLUTION DES AFFAIRES

Aucun évènement significatif n'est à signaler au-delà de ce qui est précisé dans le présent rapport.

PRINCIPAUX RISQUES ET INCERTITUDES

L'entreprise ne fait pas usage de la comptabilité de couverture et n'est ainsi pas exposée aux risques de prix, crédit, liquidité et de trésorerie.

Par ailleurs, nous n'avons identifié aucun indicateur clef de performance non financière ayant trait à l'activité spécifique de la Société, susceptible d'être un risque pour l'activité de la Société.

Nous vous informons que la Société n'est confrontée à aucun risque ni incertitude pouvant affecter sa situation financière.

UTILISATION DES INSTRUMENTS FINANCIERS

La Société n'utilise pas d'instruments financiers.

PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous espérons développer notre chiffre d'affaires et améliorer nos résultats.

Nous espérons que les propositions qui vous sont présentées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à la Gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Veuillez agréer, cher Associé, l'expression de nos salutations distinguées.

La Gérance

DocuSigned by:
D93AE961C3D74A7...

Docusign Envelope ID: 37645BB9-50E5-471E-9C03-EFFFBD8B1F65