ERIADIS

Société à Responsabilité Limitée (Société à associé unique)
Au capital de 20 000 €
Siège social : Rue du Val d'Orléans
45140 INGRÉ
RCS ORLEANS 811 632 157

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 FEVRIER 2025

L'an deux mille vingt-cinq
Le vingt-huit février
A neuf heures

Monsieur Edwin MONNIER, Associé unique de la société « **ERIADIS** », Société à Responsabilité Limitée, au capital de 20 000 € divisé en 2 000 parts de 10 € chacune,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Gérant de la Société, Monsieur **Edwin MONNIER**, Associé Unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le **31 août 2024**.

Les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce intervenues au titre de l'exercice clos sont relatées dans le procès-verbal ci-après annexé.

2 A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le ***31 août 2024***
- Affectation du résultat de l'exercice
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 août 2024, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter **le bénéfice de 44 084 €** comme suit :

- Au compte « **Report à nouveau** »..... **44 084€**

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des derniers exercices.

L'Associé Unique constate que les capitaux propres ne sont toujours pas reconstitués.

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique prend acte des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce intervenues ou qui se sont poursuivies au titre de l'exercice clos.

L'Associé Unique précise que les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de Commerce seront portées au registre des décisions de l'Associé Unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

******

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

Edwin MONNIER
Gérant associé unique

Signé par Edwin MONNIER
Le 03/04/25
ID: tx_dBxvlMnb3Ja7
Signed with
Universign

TALENZ
Alteis

SARL ERIADIS

rue du Val d'Orléans
45140 INGRE

Comptes annuels
Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Signé par Edwin MONNIER
Le 03/04/25
ID: tx_dBxvlMnb3Ja7
Signed with
Universign

TALENZ ALTEIS CONSEIL

18 rue Claude Bloch
14000 Caen
02.31.46.23.23
caen@talenz-alteis.fr

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2024	Net 31/08/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	115	37	78	84
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	903	903		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	140 900	100 000	40 900	40 900
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**141 918**	**100 940**	**40 978**	**40 984**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	111 360		111 360	
Autres créances	391 666	285 936	105 730	102 468
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	8 031		8 031	1 193
Charges constatées d'avance (3)	1 098		1 098	3 097
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**512 155**	**285 936**	**226 219**	**106 759**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**654 072**	**386 876**	**267 196**	**147 743**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/08/2024	31/08/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	117 740	117 740
Report à nouveau	-424 330	-236 264
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**44 084**	**-188 067**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-240 506**	**-284 590**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	475 535	407 905
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 771	2 135
Dettes fiscales et sociales	29 396	22 293
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**507 702**	**432 333**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**267 196**	**147 743**
(1) Dont à plus d'un an (a)		432 333
(1) Dont à moins d'un an (a)	507 702	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/08/2024	31/08/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	243 451		243 451	125 626
Chiffre d'affaires net	**243 451**		**243 451**	**125 626**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			6 129	
Total produits d'exploitation (I)			**249 580**	**125 626**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			18 689	6 181
Impôts, taxes et versements assimilés			1 640	1 065
Salaires et traitements			174 728	134 291
Charges sociales			6 041	328
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7	7
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				178 074
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			859	4
Total charges d'exploitation (II)			**201 964**	**319 950**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**47 616**	**-194 324**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			4 694	23 638
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**4 694**	**23 638**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			8 227	17 380
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**8 227**	**17 380**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-3 532**	**6 258**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**44 084**	**-188 067**

Compte de résultat(suite)

	31/08/2024	31/08/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**254 274**	**149 264**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**210 190**	**337 330**
BENEFICE OU PERTE	**44 084**	**-188 067**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société :
SARL ERIADIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 267 196 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 44 084 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/12/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

En cas de présence d'un fonds de commerce ou droit au bail, si celui-ci ne fait pas l'objet d'un plan d'amortissement, un test de dépréciation est réalisé.
Le test de dépréciation est réalisé à partir d'une approche comparative (% du chiffre d'affaires annuel applicable dans la branche d'activité, multiple de l'excédent brut d'exploitation retraité,...).
Une provision est comptabilisée quand la valeur d'utilité issue du test de dépréciation est inférieure à la valeur comptable.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

En cas de présence à la date de cloture de l'exercice, la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat y compris les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Autres éléments significatifs

Au 31/08/2023, une provision pour dépréciation des comptes courants de Biorfamo et Sorlebio sont passées à hauteur de 100%, face aux déficits de ces dernières.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	115			115
Immobilisations incorporelles	**115**			**115**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	903			903
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**903**			**903**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	140 900			140 900
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**140 900**			**140 900**
ACTIF IMMOBILISE	**141 918**			**141 918**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	31	7		37
Immobilisations incorporelles	**31**	**7**		**37**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	903			903
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**903**			**903**
ACTIF IMMOBILISE	**933**	**7**		**940**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	111 360	111 360	
Autres	391 666	391 666	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 098	1 098	
Total	**504 124**	**504 124**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	111 360
Autres créances	
Disponibilités	
Total	**111 360**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	100 000			100 000
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	285 936			285 936
Total	**385 936**			**385 936**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Capitaux propres

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 000	10,00

Notes sur le bilan

Dettes

Provisions réglementées

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 771	2 771		
Dettes fiscales et sociales	29 396	29 396		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	475 535	475 535		
Produits constatés d'avance				
Total	**507 702**	**507 702**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	475 535			

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	25 607
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 771
Dettes fiscales et sociales	2 712
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	**31 090**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	1 098
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**1 098**

Notes sur le compte de résultat