CLO
Société par actions simplifiée
au capital de 2 200 000 euros
Siège social : 34 Rue des Bruyères Vaines,
69480 MORANCE
929 314 946 RCS VILLEFRANCHE TARARE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 28 JUILLET 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 mars 2025

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 2 438 849,62 euros de la manière suivante :

A la réserve légale pour	121 942,48 euros
A titre de dividende global à l'Associé Unique pour Soit un dividende de 0,42 euro par action	93 000,00 euros
A la réserve ordinaire pour qui s'élève ainsi à 2 224 397 euros.	2 223 907,14 euros

Le dividende sera mis en paiement dans les délais légaux.

Certifié conforme
Le Président



PMD JURIS

COPIE CONFORME

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/03/2025 4			Exercice N-1 30/11/2024 7	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	2 699 997	1 170 000	1 529 997	2 699 997	1 170 000-	43.33-
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	2 699 997	1 170 000	1 529 997	2 699 997	1 170 000-	43.33-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	2 800 654		2 800 654		2 800 654	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	320 000		320 000		320 000	
	Disponibilités	9 036		9 036	80	8 956	NS
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	3 129 690		3 129 690	80	3 129 610	NS
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 829 687	1 170 000	4 659 687	2 700 077	1 959 610	72.58

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

Ce document a été signé par voie électronique

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/03/2025 4	Exercice N-1 30/11/2024 7	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 200 000)	2 200 000	2 200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	14 184		14 184	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	490		490	
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 438 850	283 674	2 155 176	759.74
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	4 653 524	2 483 674	2 169 850	87.36
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	3 798	213 795	209 997-	98.22-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 365	1 165	1 200	103.02
	Dettes fiscales et sociales		1 443	1 443-	100.00-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	6 163	216 403	210 240-	97.15-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 659 687	2 700 077	1 959 610	72.58
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	6 163	216 403		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2025 4			Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	France	Exportation	Total	30/11/2024 7	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 801	4 883	989-	35.44-
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			1 801	4 883	989-	35.44-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 801-	4 883-	989	35.44
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2025 4	Exercice N-1 30/11/2024 7	Ecart N / N-1 * Euros	Ecart N / N-1 * %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 610 651	290 000	3 444 937	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 610 651	290 000	3 444 937	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 170 000		1 170 000	
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 170 000		1 170 000	
2. Résultat financier (V-VI)	2 440 651	290 000	2 274 937	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 438 850	285 117	2 275 926	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		1 443	825-	100.00-
Total des produits (I+III+V+VII)	3 610 651	290 000	3 444 937	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 171 801	6 326	1 168 186	NS
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 438 850	283 674	2 276 750	NS

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Ce document a été signé par voie électronique

ANNEXE

Exercice du 01/12/2024 au 31/03/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 659 686.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 2 438 849.62 Euros.

L'exercice a une durée de 4 mois, couvrant la période du 01/12/2024 au 31/03/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il s'agit du 2ème exercice d'une durée exceptionnelle de 4 mois. Il avait été procédé à une modification exceptionnelle de la date de clôture du premier exercice au 30/11/2024.

La société a perçu un acompte sur dividendes d'un montant exceptionnel de 3 610 K€ de sa filiale LAEVAL. Cette distibution a pour conséquence de réduire significativement la valorisation de la société LAEVAL au 31/03/2025 et de devoir constater une dépréciation de la participation de 1 170 K€ dans les comptes à la clôture de l'exercice.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Ce document a été signé par voie électronique

ANNEXE

Exercice du 01/12/2024 au 31/03/2025

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	2 699 997		
TOTAL	2 699 997		
TOTAL GENERAL	2 699 997		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			2 699 997	2 699 997
TOTAL			2 699 997	2 699 997
TOTAL GENERAL			2 699 997	2 699 997

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		1 170 000			1 170 000
TOTAL		1 170 000			1 170 000
TOTAL GENERAL		1 170 000			1 170 000
Dont dotations et reprises financières		1 170 000			

ANNEXE

Exercice du 01/12/2024 au 31/03/2025

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	2 800 003	2 800 003	
Débiteurs divers	651	651	
TOTAL	2 800 654	2 800 654	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 365	2 365		
Groupe et associés	3 798	3 798		
TOTAL	6 163	6 163		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	3 798			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	220 000			220 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 365
Total	2 365

Ce document a été signé par voie électronique

ANNEXE

Exercice du 01/12/2024 au 31/03/2025

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Ce document a été signé par voie électronique

Liste des filiales et participations

Ce document a été signé par voie électronique

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
A. Renseignements détaillés				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
- LAEVAL	1 000 500	1 118 373	50.00	2 200 000	1 030 000	2 800 003		2 190 583	434 649	3 610 000	31/08/2024
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											