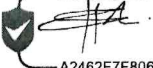


Compte de résultat

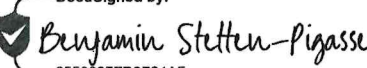
| Compte de résultat | Du 01/10/2022 au 30/09/2023 | | | Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | 12 928 341 | 497 759 | 13 426 100 | 10 726 393 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 474 648 | 22 904 | 497 552 | 311 502 |
| Chiffre d'affaires Net | 13 402 989 | 520 663 | 13 923 652 | 11 037 894 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | 33 963 | 44 420 |
| Subventions d'exploitation reçues | | | 88 177 | 38 007 |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges | | | 11 289 | 24 996 |
| Autres produits | | | 1 251 | 187 |
| | | TOTAL (I) | 14 058 332 | 11 145 504 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 7 874 575 | 6 782 003 |
| Variation de stocks (marchandises) | | | 113 349 | -136 743 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 2 177 905 | 1 664 112 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 74 361 | 68 679 |
| Salaires et traitements | | | 2 009 238 | 1 818 875 |
| Charges sociales | | | 794 097 | 769 300 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 86 031 | 82 872 |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | | 12 934 | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | 25 548 | |
| Autres charges | | | 47 708 | 26 920 |
| | | TOTAL (II) | 13 215 747 | 11 076 018 |
| * Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | 6 312 | 15 520 |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 842 585 | 69 485 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | 14 000 | 40 000 |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | 205 | 817 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | 4 565 | 2 115 |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | TOTAL (V) | 4 770 | 2 931 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | 210 000 | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 52 654 | 24 439 |
| Différences négatives de change | | | 7 798 | 1 615 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| | | TOTAL (VI) | 270 452 | 26 054 |
| RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | -265 682 | -23 123 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | | | 590 903 | 86 362 |

DocuSigned by:

 A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:

 Aurélien Chiquet
 EAAA75CC9D884D6...

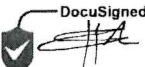
"Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels"

DocuSigned by:

 Benjamin Stetten-Pigasse
 6550837FB3F24AF...



Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 | Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 24 761 | 73 474 |
| Sur opérations en capital | 1 624 | 1 250 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | |
| TOTAL (VII) | 26 385 | 74 724 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 78 499 | 114 670 |
| Sur opérations en capital | 436 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 2 244 | |
| TOTAL (VIII) | 81 178 | 114 670 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -54 793 | -39 945 |
| Participations des salariés (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 130 808 | 23 882 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 14 103 487 | 11 263 159 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 13 698 185 | 11 240 624 |
| BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) | 405 302 | 22 535 |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> | 23 163 | 67 712 |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> | 68 556 | 11 359 |
| <i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i> | | |
| <i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i> | | |

DocuSigned by:

 A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:
 Aurélien Chiquet
 EAAA75CC9D884D6...




DocuSigned by:

 Benjamin Stetten-Pigasse : les comptes annuels
 6550837FB3F24AF...

Bilan Actif

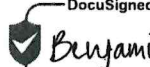
| | Brut | Amort. Prov. | Net Au 30/09/2023 | Net Au 30/09/2022 |
|----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | 2 506 644 | | 2 506 644 | 2 506 644 |
| Autres immobilisations incorporelles | 626 843 | 91 562 | 535 281 | 465 067 |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | 1 875 | 1 725 | 150 | 619 |
| Autres immobilisations corporelles | 402 056 | 242 809 | 159 247 | 187 035 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 30 002 | 10 000 | 20 002 | 30 002 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | 200 000 | 200 000 | | 200 000 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 18 733 | | 18 733 | 18 733 |
| TOTAL (I) | 3 786 153 | 546 096 | 3 240 057 | 3 408 100 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 772 394 | | 772 394 | 934 992 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 82 499 | | 82 499 | 13 805 |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 2 751 177 | 12 934 | 2 738 243 | 1 819 171 |
| Autres | 501 539 | | 501 539 | 409 720 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres Titres | | | | 19 696 |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 1 013 597 | | 1 013 597 | 986 008 |
| Charges constatées d'avance | 167 786 | | 167 786 | 351 625 |
| TOTAL (II) | 5 288 992 | 12 934 | 5 276 057 | 4 535 016 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (III) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | 9 075 145 | 559 031 | 8 516 114 | 7 943 116 |

DocuSigned by:

 A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:

 Aurélien Chiquet
 EAAA75CC9D884D6...

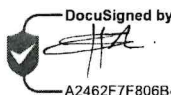
Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

DocuSigned by:

 Benjamin Stetten-Pigasse
 6550837FB3F24AF...



Bilan Passif

| | Net Au 30/09/2023 | Net Au 30/09/2022 |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital social ou individuel dont versé : 16 667 | 16 667 | 16 667 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | 1 648 665 | 1 648 665 |
| Ecart de réévaluation | | |
| Ecart d'équivalence | | |
| Réserves : | | |
| - Réserve légale | 1 667 | 1 667 |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| - Réserves réglementées | | |
| - Autres réserves | 765 380 | 742 845 |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 405 302 | 22 535 |
| Subventions d'investissement | 20 000 | 20 000 |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 2 857 681 | 2 452 379 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Autres | | |
| TOTAL (I BIS) | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | 25 548 | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (II) | 25 548 | |
| EMPRUNTS ET DETTES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 2 585 605 | 3 046 678 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 1 000 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 108 912 | 4 201 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 720 827 | 1 618 920 |
| Dettes fiscales et sociales | 677 162 | 548 874 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 167 796 | 28 438 |
| Autres dettes | 371 583 | 236 938 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | 6 687 |
| TOTAL (III) | 5 632 885 | 5 490 737 |
| Ecarts de conversion passif (IV) | | |
| TOTAL GENERAL (I à IV) | 8 516 114 | 7 943 116 |
| Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP | | |

DocuSigned by:

 A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:

 Aurélien Chiquet
 EAAA75CC9D884D6...



DocuSigned by:

 Benjamin Stetten-Pigasse
 6550837FB3F24AF... les comptes annuels'

AFFECTIVE
Société à responsabilité limitée
Au capital de 16 666,67 euros
Siège social : 9 rue des Augustins
59000 LILLE
789 725 108 RCS LILLE METROPOLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 405 302,00 euros en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 170 681,91 euros.

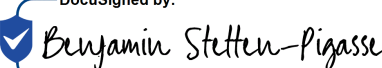
Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, l'Assemblée Générale rappelle que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices éligibles ou non à l'abattement de 40% se sont élevées à :

| Exercices | Dividendes Revenus éligibles à l'abattement | Revenus non éligibles à l'abattement |
|--------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 30 septembre 2022 | Néant | Néant |
| 30 septembre 2021 | Néant | Néant |
| 30 septembre 2020 | Néant | 698 000 euros |

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024

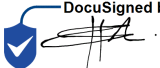
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

6550837FB3F24AF...

DocuSigned by:

EAAA75CC9D884D6...

DocuSigned by:

A2462F7F806B4FF...

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 8 516 114 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 405 302 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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

Faits caractéristiques

Les faits caractéristiques survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- Le développement de l'ERP est toujours en cours, la finalisation devrait avoir lieu courant année 2024
- La boutique en ligne "l'Equipe" a fermé cette année avec le don des stocks restants
- La boutique en ligne "Courchevel" a également fermé suite à la fin de la coupe du monde de ski
- Les boutiques en ligne ouvertes cette année sont : Orange ; Salesforce ; BPCE ; TF1 ; Toyota.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

A partir d'octobre 2023, les phases de test de l'intégration des boutiques en ligne de l'ERP ont démarré.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition. Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

La société AFFECTIVE a décidé la dissolution de sa filiale WEEMATCH, entraînant la transmission universelle de patrimoine de la société WEEMATCH au profit de la société AFFECTIVE, à la date d'effet du 01/10/2021. Cette opération a été placée sous le régime spécial des fusions mentionné à l'article 210A du Code Général des impôts. Le mali de fusion généré par cette opération a été comptabilisé en immobilisation incorporelle.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Immobilisations incorporelles : 12 à 36 mois

Matériel industriel : 48 mois

Installations générales, agencements, aménagements : 48 à 120 mois

Matériels de transports : 24 à 60 mois

Matériel de bureau : 36 à 48 mois

Mobilier : 36 à 120 mois



DocuSigned by:

A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:

Aurélien Chiquet
EAAA75CC9D884D6...

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

DocuSigned by:

Benjamin Stetten-Pigasse
6550837FB3F24AF...

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition. Une dépréciation est constatée quand la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti". Une dépréciation est constatée lorsque le prix de vente est inférieur au coût d'entrée.

Créances

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

Au 30/09/2023 la société dispose d'une créance de 54K€ envers la SCI ROBEN.

Engagements hors bilan

Néant.

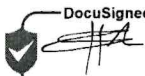
Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés s'élèvent au 30/09/2023 à 27 947 euros.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2023) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0,77%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

DocuSigned by:

A2462F7F806B4FF...

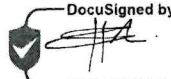
DocuSigned by:
 Aurélien Chiquet
EAAA75CC9D884D6...



DocuSigned by:
 Benjamin Stetten-Pigasse
6550837FB3F24AF... les comptes annuels

Etat des immobilisations

| Cadre A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | | |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 3 034 074 | | 158 526 | |
| TOTAL | 3 034 074 | | 158 526 | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | 1 875 | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | 236 097 | | 7 560 | |
| Mat. de transport | 31 674 | | 1 983 | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | 129 286 | | 12 592 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | 398 932 | | 22 135 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 30 002 | | | |
| Autres titres immobilisés | 200 000 | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 18 733 | | | |
| TOTAL | 248 735 | | | |
| TOTAL GENERAL | 3 681 741 | | 180 661 | |
| Cadre B | Virement | Diminutions Cession | Réévaluation, légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice | |
| | | | Valeur brute des immo en fin d'exercice | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 59 112 | 3 133 487 | |
| TOTAL | | 59 112 | 3 133 487 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | | 1 875 | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | | | 243 656 | |
| Mat. de transport | | | 33 657 | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | | 17 136 | 124 742 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | 17 136 | 403 931 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | 30 002 | |
| Autres titres immobilisés | | | 200 000 | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 18 733 | |
| TOTAL | | | 248 735 | |
| TOTAL GENERAL | | 76 248 | 3 786 153 | |

DocuSigned by:

 A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:

 Aurélien Chiquet
 EAAA75CC9D884D6...



DocuSigned by:

 Benjamin Stetten-Pigasse
 6550837FB3F24AF... avant les comptes annuels'

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|---------------------------|
| | Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 62 363 | 39 568 | 10 369 | 91 562 |
| | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 62 363 | 39 568 | 10 369 | 91 562 |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | 1 256 | 469 | | 1 725 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | 102 353 | 24 042 | | 126 395 |
| Matériel de transport | | 27 500 | 3 272 | | 30 772 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 80 169 | 20 924 | 15 450 | 85 642 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 211 278 | 48 707 | 15 450 | 244 534 |
| | TOTAL GÉNÉRAL | 273 641 | 88 275 | 25 819 | 336 096 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| Immobilisations amortissables | Dotations | | | Reprises | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|----------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------------------------|
| | Différentiel de durée | Mode Amort. fiscal dégressif | Mode Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode Amort. fiscal dégressif | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions - Sur sol propre | | | | | | |
| : - Sur sol d'autrui | | | | | | |
| Inst. gales, agencets et aménag. des constructions | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL | | | | | |

| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| | | | | | | | |

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

DocuSigned by:
Aurélien Chiquet
EAAA75CC9D884D6...




Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

DocuSigned by:
Benjamin Stetten-Pigasse
6550837FB3F24AF...

DocuSigned by:
[Signature]
A2462F7F806B4FF...


Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------|
| | | | Utilisées | Non-utilisées | |
| Réglémentées | | | | | |
| Provisions pour reconstitution des gisements | | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992 | | | | | |
| Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992 | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | | |
| Autres provisions réglémentées | | | | | |
| TOTAL I | | | | | |
| Risques et charges | | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | | |
| Provisions pour pertes sur marché à terme | | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | | |
| Provisions pour pensions & obligations | | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions | | | | | |
| Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | 25 548 | | | 25 548 |
| TOTAL II | | | | | |
| 25 548 | | | | | |
| 25 548 | | | | | |
| Nature des dépréciations | Montant au début de l'exercice | Augmentations des dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
| | | | Utilisées | Non-utilisées | |
| Dépréciations | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations titres mis en équivalence | | | | | |
| Immobilisations titres de participations | | 10 000 | | | 10 000 |
| Immobilisations financières | | 200 000 | | | 200 000 |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | 12 934 | | | 12 934 |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | | |
| TOTAL III | | | | | |
| 222 934 | | | | | |
| 222 934 | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III) | | 248 482 | | | 248 482 |
| <i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i> | | 38 482 | | | |
| <i>Dont dotations et reprises : - financières</i> | | 210 000 | | | |
| <i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i> | | | | | |
| <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> | | | | | |

DocuSigned by:

 A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:
 Aurélien Chiquet
 EAAA75CC9D884D6...



DocuSigned by:
 Benjamin Stetten-Pigasse
 6550837FB3F24AF...

nt les comptes annuels'

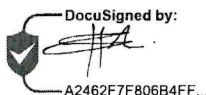
Etat des créances

| | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 18 733 | | 18 733 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 15 521 | 15 521 | |
| Autres créances clients | 2 735 656 | 2 735 656 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 600 | 600 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 135 403 | 135 403 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | 7 804 | 7 804 | |
| Groupe et associés (2) | 54 000 | 54 000 | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 303 732 | 303 732 | |
| Charges constatées d'avance | 167 786 | 167 786 | |
| TOTAL | 3 439 236 | 3 420 503 | 18 733 |

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

DocuSigned by:

 A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:

 EAAA75CC9D884D6...



DocuSigned by:
 Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

 6550837FB3F24AF...


Etat des dettes

| | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances de 1 à 5 ans | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1) | | | | |
| - à 1 an max. à l'origine | 1 677 | 1 677 | | |
| - à plus d'1 an à l'origine | 2 583 928 | 578 974 | 2 004 954 | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | 1 000 | 1 000 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 720 827 | 1 720 827 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 108 274 | 108 274 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 268 375 | 268 375 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 67 148 | 67 148 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 213 730 | 213 730 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 19 635 | 19 635 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 167 796 | 167 796 | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | 371 583 | 371 583 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 5 523 973 | 3 519 019 | 2 004 954 | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 450 618

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

DocuSigned by:

 A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:
 Aurélien Chiquet
 EAAA75CC9D884D6...



DocuSigned by:
 Benjamin Stetten-Pigasse
 6550837FB3F24AF...

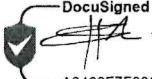
ant les comptes annuels'

Etat des crédits bails

| Immobilisations en crédit-bail | Coût d'entrée | Dotations aux amortissements | | Valeurs nettes |
|------------------------------------|---------------|------------------------------|---------|----------------|
| | | de l'exercice | cumulés | |
| Terrains | | | | |
| Construction | | | | |
| Inst. tech, matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 4 841 | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| TOTAL | 4 841 | | | |

| Engagements de crédit-bail | Redevances payées | | Redevances restant à payer | | | Prix d'achat résiduel |
|------------------------------------|-------------------|--------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|
| | de l'exercice | cumulées | jusqu'à 1 an | de 1 an à 5 ans | à plus de 5 ans | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Inst. tech., matériel et outillage | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 1 705 | 4 465 | 406 | | | 484 |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| TOTAL | 1 705 | 4 465 | 406 | | | 484 |

Commentaires : néant

DocuSigned by:

 A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:

 Aurélien Chiquet
 EAAA75CC9D884D6...



DocuSigned by:

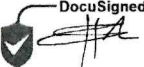
 Benjamin Stetten-Pigasse
 6550837FB3F24AF... le avant les comptes annuels'

Informations concernant les entreprises liées

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

| POSTE DU BILAN | Montant concernant les entreprises | | Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce |
|--------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| | Liées | Avec lesquelles la société a un lien de participation | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Total immobilisations | | | |
| CRÉANCES | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | |
| Autres créances | | | |
| Capital souscrit, appelé, non versé | | | |
| Total créances | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | |
| Disponibilités | | | |
| DETTES | | | |
| Autres emprunts convertibles | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Total dettes | | | |

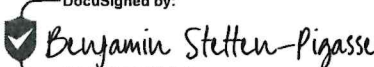
| POSTES DU COMPTE DE RESULTAT | Montant concernant les entreprises | | Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce |
|---------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| | Liées | Avec lesquelles la société a un lien de participation | |
| CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS | | | |
| Produit financiers | | | |
| Charges financières | | | |
| Total | | | |

DocuSigned by:

 A2462F7F806B4FF...

DocuSigned by:

 Aurélien Chiquet
 EAAA75CC9D884D6...



DocuSigned by:

 Benjamin Stetten-Pigasse
 6550837FB3F24AF...

Je avant les comptes annuels'

ADVISO AUDIT ET CONSEIL

*Société d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux comptes*

**Parc d'activités de la clarence
Rue du docteur Charles Legay
62 460 Divion**

SARL AFFECTIVE

**Rapport du Commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2023

Exercice clos le 30 septembre 2023

SARL AFFECTIVE

9 rue des Augustins

59000 LILLE

Ce rapport contient 5 pages

SARL AFFECTIVE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 septembre 2023**

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL AFFECTIVE, relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

▪ **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

▪ **Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Règles et méthodes comptables :

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et des informations fournies dans les notes de l'Annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les gérants.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Divion, le 14 mars 2024,

Le Commissaire aux Comptes
ADVISO AUDIT ET CONSEIL



Arnaud Cauët