RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 15010
Numéro SIREN : 352 222 285
Nom ou dénomination : Alma Expertise Associes

Ce dépôt a été enregistré le 04/11/2022 sous le numéro de dépôt 147444



20221474442022

DATE DEPOT : 04/11/2022

N° DE DEPOT : 147444

N° GESTION : 1989B15010

N° SIREN : 352222285

DENOMINATION : Alma Expertise Associes

ADRESSE : 106 bd de Grenelle 75015 Paris

MILLESIME : 2022

LPS122621B3

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
18 NOV. 2022
Sous le N° : 167444

ALMA EXPERTISE ASSOCIES

106, Boulevard de Grenelle - 75015 PARIS

S.A.R.L. au capital de 10 000 €
R.C.S. PARIS B 352 222 285

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 2 NOVEMBRE 2022

(EXTRAIT)

L'an deux mille vingt-deux,
Le deux novembre,
A neuf heures,

Les associés d'ALMA EXPERTISE ASSOCIES, société à responsabilité limitée au capital de 10 000 €, divisée en 500 parts, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle sur la convocation de la gérance.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Philippe LACUESTA, Gérant.

Il a été dressé une feuille de présence, qui a été émargée par chacun des membres de l'Assemblée, en entrant en séance. La feuille de présence, certifiée exacte par le président, permet de constater que les associés présents possèdent la majorité des parts composant le capital social, à savoir :

Associés	Parts
Philippe LACUESTA	250
Jacques PICALAUSA	250
	500

L'Assemblée, pouvant ainsi valablement délibérer, est déclarée régulièrement constituée.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

DEUXIEME RESOLUTION

Conformément à la proposition de la gérance, l'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice clos le 31 août 2022 font apparaître un bénéfice de 454 703,99 € et décide de l'affecter comme suit:

Bénéfice de l'exercice	454 703,99 €
Report à nouveau antérieur	180 907,14 €
Total à affecter	635 611,13 €

Affectation:

Dividendes distribués	400 000,00 € (800 € pour chaque part)
Report à nouveau	235 611,13 €
Total affecté	635 611,13 €

L'Assemblée Générale précise que les dividendes seront distribués au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la réglementation en vigueur, pour les personnes physiques résidant en France, les dividendes seront soumis, selon l'option des bénéficiaires, à l'un des prélèvements à la source suivants :

- soit, un Prélèvement Forfaitaire Unique de 30% (composé de 17,2% de prélèvements sociaux et 12,8% d'impôt sur le revenu forfaitaire et définitif);

- soit, un prélèvement de 30% (composé de 17,2% de prélèvements sociaux et d'un acompte d'impôt de 12,8 %).

Conformément à la loi, l'Associé unique rappelle les dividendes versés au cours des trois derniers exercices, à savoir :

Exercice	Dividende		Revenu éligible à
	global	par part	l'abattement de 40 %
2021/2022 :	300 000 €	600 €	300 000 €
2020/2021 :	460 000 €	920 €	460 000 €
2019/2020 :	400 000 €	800 €	400 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



ALMA EXPERTISE ASSOCIES

Société d'Expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la région Paris-Ile de France
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie de Paris

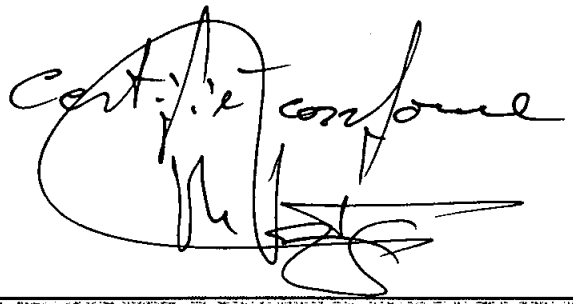
106, Boulevard de Grenelle - 75015 PARIS
Tél. 01 45 79 80 70 - Fax 01 45 79 80 83

ALMA EXPERTISE ASSOCIES

S.A.R.L. au capital de 10 000 Euros

106, Boulevard de Grenelle
75015 PARIS

SIRET 352 222 285 00020



COMPTES ANNUELS AU 31.08.2022

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 — Présenté en Euros — Edité le 02/11/2022

Etat définitif

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	4 242	4 242				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	30 103	11 931	18 172	1,91	23 040	2,77
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financiéres	15 000		15 000	1,58	15 000	1,81
TOTAL (I)	***49 345***	***16 173***	***33 172***	3,50	***38 040***	4,58
Actif circulant						
Matiéres premiéres, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	123 660		123 660	13,03	127 832	15,39
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	30		30	0,00	4 525	0,54
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	792 166		792 166	83,47	660 237	79,49
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***915 855***		***915 855***	96,50	***792 595***	95,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***965 200***	***16 173***	***949 027***	100,00	***830 635***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 — Présenté en Euros — Edité le 02/11/2022

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	**10 000**	1,05	**10 000**	1,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 000	0,11	1 000	0,12
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	180 907	19,06	13 219	1,59
Résultat de l'exercice	***454 704***	47,91	***467 688***	56,30
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***646 611***	68,13	***491 907***	59,22
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financiéres diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 379	0,46	1 359	0,16
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	24 183	2,55	25 519	3,07
. Organismes sociaux	36 772	3,87	45 240	5,45
. Etat, impôts sur les bénéfices	26 730	2,82	61 413	7,39
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	41 661	4,39	37 914	4,56
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 421	0,26	2 489	0,30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			360	0,04
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	166 270	17,52	164 433	19,80
TOTAL(IV)	***302 416***	31,87	***338 728***	40,78
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***949 027***	100,00	***830 635***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 — Présenté en Euros — Edité le 02/11/2022

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 165 483		1 165 483	100,00	1 270 172	100,00	-104 689	-8,23
Chiffres d'Affaires Nets	**1 165 483**		**1 165 483**	100,00	**1 270 172**	100,00	**-104 689**	-8,23
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			15 667	1,34	7 333	0,58	8 334	113,65
Autres produits			0	0,00	1	0,00	-1	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)			***1 181 150***	101,34	***1 277 506***	100,58	***-96 356***	-7,53
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matiéres premiéres et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			76 740	6,58	73 696	5,80	3 044	4,13
Impôts, taxes et versements assimilés			3 699	0,32	9 758	0,77	-6 059	-62,08
Salaires et traitements			329 691	28,29	384 368	30,26	-54 677	-14,22
Charges sociales			153 470	13,17	163 902	12,90	-10 432	-6,35
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 868	0,42	3 091	0,24	1 777	57,49
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1	0,00	9	0,00	-8	-88,88
Total des charges d'exploitation (II)			***568 469***	48,78	***634 823***	49,98	***-66 354***	-10,44
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**612 681**	52,57	**642 684**	50,60	**-30 003**	-4,88
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobiliéres placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financiéres aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobiliéres placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)								
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**612 681**	52,57	**642 684**	50,60	**-30 003**	-4,66

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022 — Présenté en Euros — Édité le 02/11/2022

Etat définitif

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	157 977	13,55	174 996	13,78	-17 019	-9,72
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 181 150***	101,34	***1 277 506***	100,58	***-96 356***	-7,53
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***726 446***	62,33	***809 819***	63,76	***-83 373***	-10,29
RÉSULTAT NET	**454 704** *Bénéfice*	39,01	**467 688** *Bénéfice*	36,82	**-12 984**	-2,77
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ALMA EXPERTISE ASSOCIES

106, Boulevard de Grenelle - 75015 PARIS

ooooooo

ANNEXE COMPTABLE

(Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022)

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

Règles et méthodes comptables

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

. Logiciels informatiques	1 à 3 ans
. Matériel de bureau & informatique	3 à 5 ans
. Mobilier	6 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

(Voir tableau ci-après)

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 242		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	1 923		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 180		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**30 103**		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 000		
TOTAL	**15 000**		
TOTAL GENERAL	**49 345**		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 242	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			1 923	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			28 180	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**30 103**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			15 000	
TOTAL			**15 000**	
TOTAL GENERAL			**49 345**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	4 242			4 242
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers	504	275		779
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 558	4 593		11 152
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**7 063**	**4 868**		**11 931**
TOTAL GENERAL	**11 305**	**4 868**		**16 173**

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 000		15 000
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	123 660	123 660	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	30	30	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**138 689**	**123 689**	**15 000**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 379	4 379		
Personnel et comptes rattachés	24 183	24 183		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 772	36 772		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	26 730	26 730		
- T.V.A	41 661	41 661		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 421	2 421		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	166 270	166 270		
TOTAL GENERAL	**302 416**	**302 416**		

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financiéres divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	11 237
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**11 237**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		166 270
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		**166 270**

Commentaires : Concerne les honoraires forfaitaires facturés d'avance (prestations à réaliser).

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	20
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	500	20