

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)

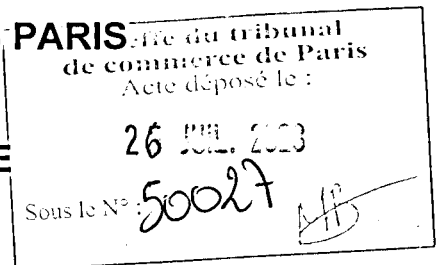
Numéro de gestion : 2007 B 05603 Numéro SIREN : 494 714 272 Nom ou dénomination : A.B.
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2023 sous le numéro de dépôt 50027

A.B.
Société par actions simplifiée
au capital de 7 500 euros
Siège social : 128 Rue de la Boétie, 75008 PARIS
494 714 272 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31/12/2022



DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2022 s'élevant à 109 307,90 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	109 307,90 euros
------------------------	------------------

Auquel s'ajoute :

Le compte « Autres réserves » antérieur	703 412,93 euros
---	------------------

Pour former un bénéfice distribuable de	812 720,83 euros
---	------------------

A titre de dividende global à l'associé unique Soit 47,733 euros par action	358 000,00 euros
--	------------------

Le solde	454 720,83 euros
----------	------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 454 720,83 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30/06/2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 358 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2019 :

160 000 euros, soit 21.3333 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 160 000 euros

Exercice clos le 31/12/2020 : Néant

Exercice clos le 31/12/2021 : Néant

Certifié conforme
Goran NOVKOVIC
Associé Unique - Président
Le 30/06/2023



α Certifié Conforme à l'original
Novkovic *Novkovic*

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Cessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	42 698,64	41 763,92	934,72	0,07	1 359,65	0,09
Autres immobilisations corporelles	227 134,60	140 570,26	86 564,34	6,58	104 514,87	6,91
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	10 242,87		10 242,87	0,78	16 242,87	1,07
Autres immobilisations financières	303,04		303,04	0,02	303,04	0,02
TOTAL (I)	280 379,15	182 334,18	98 044,97	7,45	122 420,43	8,10
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					1 396,08	0,09
Clients et comptes rattachés	291 655,25	97 811,00	193 844,25	14,73	535 245,48	35,40
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 588,20		1 588,20	0,12		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	107 817,00		107 817,00	8,19		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	37 122,99		37 122,99	2,82	41 354,40	2,73
. Autres	134 069,81		134 069,81	10,19	134 069,81	8,87
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	743 409,40		743 409,40	56,49	677 690,95	44,82
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	1 315 662,65	97 811,00	1 217 851,65	92,55	1 389 756,72	91,90
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 596 041,80	280 145,18	1 315 896,62	100,00	1 512 177,15	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 10/04/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 7 500,00)	7 500,00	0,57	7 500,00	0,50
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	750,00	0,06	750,00	0,05
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	703 412,93	53,45	208 210,11	13,77
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	109 307,90	8,31	495 202,82	32,75
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	820 970,83	62,39	711 662,93	47,06
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 auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	221 006,31	16,80	302 954,78	20,03
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	7,80	0,00	7,80	0,00
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205 560,16	15,62	262 649,89	17,37
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 699,00	0,13	1 301,00	0,09
. Organismes sociaux	24 320,23	1,85	18 386,18	1,22
. Etat, impôts sur les bénéfices			149 641,00	9,90
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 724,29	2,94	62 073,57	4,10
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 608,00	0,27	3 500,00	0,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	494 925,79	37,61	800 514,22	52,94
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 315 896,62	100,00	1 512 177,15	100,00

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 1 315 896,62 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 109 307,90 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Certifié conforme à l'original

Nr Goran Novković

C. P. Novković

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

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

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

1 - REGLES ET METHODES 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:

1.1 - 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.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 07/06/2023

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	42 699		
Autres install., agencements, aménagements	16 348		5 500
Matériel de transport	180 121		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 057		7 109
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	257 225		12 609
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	16 546		
TOTAL	16 546		
TOTAL GENERAL	273 771		12 609

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels			42 699	42 699
Autres install., agencements, aménagements			21 848	21 848
Matériel de transport			180 121	180 121
Matériel de bureau, informatique, mobilier			25 166	25 166
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			269 833	269 833
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		6 000	10 546	
TOTAL		6 000	10 546	
TOTAL GENERAL		6 000	280 379	269 833

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 07/06/2023

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	41 339	425		41 764
Installations, agencements divers	12 441	2 011		14 452
Matériel de transport	81 228	26 900		108 128
Matériel de bureau, informatique, mobilier	16 342	1 649		17 991
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	151 350	30 984		182 334
TOTAL GENERAL	151 350	30 984		182 334

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	425				
Installations, agencements divers	2 011				
Matériel de transport	26 900				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 649				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	30 984				
TOTAL GENERAL	30 984				

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

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 07/06/2023

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	97 811			97 811
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	97 811			97 811
TOTAL GENERAL	97 811			97 811
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

GN

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 07/06/2023

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	10 243		10 243
Autres immobilisations financières	303		303
Clients douteux ou litigieux	117 373	0	117 373
Autres créances clients	174 282	174 282	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	107 817	107 817	
- T.V.A.	37 123	37 123	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	135 658	0	135 658
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	582 799	319 222	263 577
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice	6 000		
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 org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	221 006	69 767	151 239	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	205 560	205 560		
Personnel et comptes rattachés	1 699	1 699		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 320	24 320		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	38 724	38 724		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 608	3 608		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8	8		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	494 926	343 687	151 239	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	81 948			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

G&N

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

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 financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	170 148
Dettes fiscales et sociales	3 608
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	173 756

7.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	7 500	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

7.3 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 080 617
TOTAL	1 080 617

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 080 617
Etranger	
TOTAL	1 080 617

GN

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.4 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	146 875	
Résultat exceptionnel (et participation)	-741	
Résultat comptable	108 870	

Commentaires:

Certifié Conforme à l'original

Nr Goran NOUKOVIC

α Naković