

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 : 1996 B 08660 Numéro SIREN : 407 795 137 Nom ou dénomination : - 96 B -
--

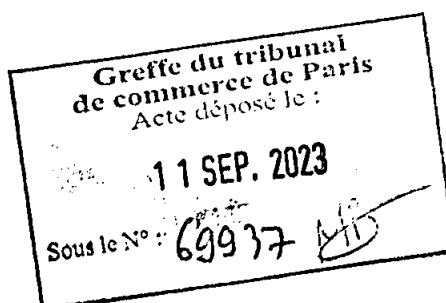
Ce dépôt a été enregistré le 21/08/2023 sous le numéro de dépôt 69937

COMPTES ANNUELS

96B
16 bd St Germain
75005 PARIS 5EME ARRONDISSEMENT

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifie conforme
la Gérance



Bilan

BILAN ACTIF

Actif				
Rubriques	Montant brut	Dépréciation	Montant net N	Montant net N-1
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 450	1 450		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 709	7 725	2 983	1 292
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	88		88	88
Actif immobilisé	12 247	9 175	3 072	1 380
Stocks de matières premières, d'approvisionnements				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stock de marchandises				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	8 146		8 146	17 382
Autres créances	2 300		2 300	2 945
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Dont actions propres</i>				
Disponibilités	124 749		124 749	98 993
Charges constatées d'avance	943		943	864
Actif circulant	136 138		136 138	120 185
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion (actif)				
TOTAL	108 385	9 175	119 210	121 565

96B

Etats Financiers du 01/01/2022 au 31/12/2022

BILAN PASSIF

Passif

Rubriques	Montant net N	Montant net N-1
Capital social ou individuel	7 622	7 622
<i>Dont versé</i>	7 622	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
<i>Dont écart d'équivalence</i>		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
<i>Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours</i>		
Autres réserves		
<i>Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants</i>		
Report à nouveau	3 367	(4 867)
RESULTAT DE L'EXERCICE	62 389	53 234
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	74 141	56 752
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Provisions pour risques et charges		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 514	20 000
Emprunts et dettes financières divers	4 176	4 176
<i>Dont emprunts participatifs</i>		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 942	5 195
Dettes fiscales et sociales	33 438	35 441
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Dettes	65 069	64 813
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL	139 210	121 565

DETAIL DU BILAN ACTIF

Rubriques	01/01/2022 31/12/2022	01/01/2021 31/12/2021	Variation	
	12	12	Montant	%
Autres Immobilisations incorporelles				
208000 SITE INTERNET	1 450	1 450		
280800 AMORT SITE INTERNET	(1 450)	(1 450)		
Autres Immobilisations corporelles	2 983	1 292	1 692	130,95
218300 MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	7 864	7 872	(9)	-,11
218400 MOBILIER	2 845	2 845		
281830 AMORT MAT BUR ET INFO	(4 880)	(6 581)	1 700	25,84
281840 AMORT MOBILIER	(2 845)	(2 845)		
Autres Immobilisations financières	88	88		
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	88	88		
Actif immobilisé	3 072	1 380	1 692	122,58
Clients et comptes rattachés	8 146	17 382	(9 237)	-53,14
411000 CLIENTS	8 146	14 040	(5 895)	-41,98
418100 CLIENTS FACT A ETABLIR		3 342	(3 342)	-100,00
Autres créances	2 300	2 945	(645)	-21,89
445660 TVA RECUPERABLE	2 045	1 442	603	41,83
445800 TVA A REGULARISER	255	1 503	(1 248)	-83,05
Disponibilités	124 749	98 993	25 756	26,02
512000 HSBC BBB	124 258	98 591	25 667	26,03
531000 CAISSE	492	403	89	22,07
Charges constatées d'avance	943	864	79	9,15
486000 CHARGES COMPTABILISEES D'AVANCE	943	864	79	9,15
Actif circulant & charges constatées d'avance	136 138	120 185	15 953	13,27
TOTAL GENERAL	139 210	121 565	17 645	14,51

DETAIL DU BILAN PASSIF

Rubriques	01/01/2022 31/12/2022	01/01/2021 31/12/2021	Variation	
	12	12	Montant	%
Capital social ou individuel	7 622	7 622		
101000 CAPITAL	7 622	7 622		
Réserve légale	762	762		
106100 RESERVE LEGALE	762	762		
Report à nouveau	3 367	(4 867)	8 234	169,18
110000 REPORT A NOUVEAU	3 367	(4 867)	8 234	169,18
Résultat de l'exercice	62 389	53 234	9 154	17,20
Capitaux propres	74 141	56 752	17 389	30,64
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 514	20 000	(2 486)	-12,43
164000 HSBC PGE COVID	17 514	20 000	(2 486)	-12,43
Emprunts et dettes financières divers	4 176	4 176		
455000 CC V STARK - C BATNER	4 176	4 176		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 942	5 195	4 746	91,36
401000 FOURNISSEURS	9 942	5 195	4 746	91,36
Dettes fiscales et sociales	33 438	35 441	(2 004)	-5,65
431000 URSSAF	18 037	21 001	(2 964)	-14,11
437100 AUDIENS	641	859	(219)	-25,44
444000 IMPOT SOCIETE	9 760	5 548	4 212	75,92
445500 TVA A PAYER	3 700	5 693	(1 993)	-35,01
445720 TVA COLLECTEE 20 %	1 300	2 340	(1 040)	-44,44
Total des dettes & comptes de régularisation	65 069	64 813	256	,40
TOTAL GÉNÉRAL	139 210	121 565	17 645	14,51

BILAN COMPARATIF

Actif

Rubriques	31/12/2022	% du poste	% de l'actif	31/12/2021	% du poste	% de l'actif
Capital souscrit non appelé		0%	0%		0%	0%
Immobilisations incorporelles		0%	0%		0%	0%
Immobilisations corporelles	2 983	97%	2%	1 292	94%	1%
Immobilisations financières	88	3%	0%	88	6%	0%
Actif immobilisé	3 072	100%	2%	1 380	100%	0,01
Stocks		0%	0%		0%	0%
Créances	10 446	8%	8%	20 327	17%	17%
Disponibilités	124 749	92%	90%	98 993	83%	81%
Actif circulant	135 195	100%	97%	119 321	100%	0,98
Comptes de régularisation	943	100%	1%	864	100%	1%
TOTAL ACTIF	139 210		100%	121 465		100%

Passif

Rubriques	31/12/2022	% du poste	% du passif	31/12/2021	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	7 622	10%	5%	7 622	13%	6%
Résultat de l'exercice	62 389	84%	45%	53 234	94%	44%
Autres capitaux propres	4 129	6%	3%	(4 105)	-7%	-3%
Capitaux propres	74 141	100%	53%	56 752	100%	0,47
Autres fonds propres			0%			0%
Provisions / risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières	21 690	33%	16%	24 176	37%	20%
Autres dettes	43 379	67%	31%	40 637	63%	33%
Dettes	65 069	100%	47%	64 813	100%	0,53
Comptes de régularisation passif			0%			0%
TOTAL PASSIF	139 210		100%	121 465		100%

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	France	Export	Montant N	Montant N-1
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	172 337		172 337	181 452
Chiffre d'affaires net	172 337		172 337	181 452
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits				3
Produits d'exploitation			172 337	181 455
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			92 944	57 543
Impôts, taxes et versements assimilés			620	731
Salaires et traitements				42 265
Charges sociales				21 669
Dotations aux amortissements sur immobilisations			482	417
Dotations aux provisions immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
Charges d'exploitation			94 046	122 625
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			78 292	58 830
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits financiers				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			60	31

96B

Etats Financiers du 01/01/2022 au 31/12/2022

Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières			60	31
RÉSULTAT FINANCIER			(60)	(31)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS			78 231	58 799
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			534	17
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Charges exceptionnelles			534	17
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			(534)	(17)
Participation des salariés au résultat de l'entreprise				
Impôt sur les bénéfices			15 308	5 548
TOTAL DES PRODUITS			172 537	114 435
TOTAL DES CHARGES			109 249	67 621
BÉNÉFICE COURANT			63 288	46 814

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	01/01/2022 31/12/2022	01/01/2021 31/12/2021	Variation	
	12	12	Montant	%
Production vendue de services	172 337	181 452	(9 115)	-5,02
706100 DEBOURS	4 537	5 552	(1 015)	-18,27
706200 PRESTATION 20 %	163 800	163 900	(100)	-,06
706900 PRESTATION EXPORT	4 000	12 000	(8 000)	-66,67
Chiffres d'affaires nets	172 337	181 452	(9 115)	-5,02
Autres produits		3	(3)	-100,00
758000 PRODUIT DIVERS GESTION COURANTE		3	(3)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	172 337	181 452	(9 115)	-5,02
Autres achats et charges externes	92 944	57 543	35 400	61,52
606300 PETITES FOURNITURES	827		827	
606400 FOURNITURE DE BUREAU	1 148	1 280	(132)	-10,32
613200 LOYER BUREAU	36 426	26 860	9 566	35,61
615600 MAINTENANCE	3 661	2 497	1 164	46,60
618100 DOCUMENTATIONS	933	830	103	12,45
622600 HONORAIRES	4 640	4 750	(110)	-2,32
622700 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	90		90	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 065	8 665	1 400	16,15
625700 MISSIONS RECEPTIONS	32 119	9 619	22 500	233,92
626100 TELEPHONE FAX PORTABLE	1 408	1 532	(124)	-8,11
626200 AFFRANCHISSEMENTS	175	164	11	6,67
627000 FRAIS DE BANQUE	1 412	1 346	66	4,90
628100 CONCOURS DIVERS COTISATION	40		40	
Impôts, taxes et versements assimilés	620	731	(111)	-15,20
633300 FORM PROF CONTINUE	90	136	(46)	-34,02
633500 TAXE D'APPRENTISSAGE	86	148	(62)	-41,78
635110 CFE-ÏCVAE	444	447	(3)	-,67
Salaires et traitements		42 265	(42 265)	-100,00
641000 SALAIRES BRUTS		39 312	(39 312)	-100,00
641100 CHOMAGE PARTIEL		10 398	(10 398)	-100,00
641410 CHOMAGE PARTIEL		(7 445)	7 445	100,00
Charges sociales		21 669	(21 669)	-100,00
645000 CHARGES SOCIALES		21 449	(21 449)	-100,00
647500 MEDECINE DU TRAVAIL		220	(220)	-100,00
Amortissements des immobilisations	482	417	65	15,65
681120 DOT AMORT IMMOB CORP	482	417	65	15,65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	113 586	122 825	(9 239)	-7,61

96B

Etats Financiers du 01/01/2022 au 31/12/2022

Résultat d'exploitation	78 292	58 830	19 462	33,08
Intérêts et charges assimilées	60	31	30	95,91
661000 INTERETS AGIOS	60	31	30	95,91
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(60)	(31)	(30)	95,91
Résultat financier	(60)	(31)	(30)	-95,91
Résultat courant avant impôts	78 231	58 799	19 432	33,05
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	534	17	518	3 075,28
671200 AMENDES, PENALITES	534	17	518	3 075,28
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(534)	(17)	(518)	3 075,28
Résultat exceptionnel	(534)	(17)	(518)	-3 075,28
Impôts sur les bénéfices	15 308	5 548	9 760	175,92
TOTAL DES PRODUITS	(17 308)	(5 548)	(9 760)	175,92
TOTAL DES CHARGES	(109 949)	(18 721)	(18 721)	18 721
BÉNÉFICE OU PÉRTE	(62 389)	(3 234)	(9 134)	(17 20)

COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF

Rubriques	N	N-1	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	172 337	181 452	(9 115)
Chiffre d'affaires net	172 337	181 452	(9 115)
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges			
Autres produits		3	(3)
Produits d'exploitation	172 337	181 455	(3)
Achats de marchandises (et droits de douanes)			
Variations de stock de marchandises			
Achats de matières premières et autres approvisionnement			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes	92 944	57 543	35 400
Impôts, taxes et versements assimilés	620	731	(111)
Salaires, traitements et charges sociales		63 933	(63 933)
Dotations sur immobilisations et actif circulant	482	417	65
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
Charges d'exploitation	94 046	122 625	(28 579)
RESULTAT D'EXPLOITATION	78 291	58 830	19 461
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Produits financiers			
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées	60	31	30
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières	60	31	30
RESULTAT FINANCIER	(60)	(31)	(30)
Produits exceptionnels			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles	534	17	518
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Charges exceptionnelles	534	17	518
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(534)	(17)	(518)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	15 308	5 548	9 760
BÉNÉFICE OU Perte	(549)	(34)	(515)

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES
(DECRET N°83-1020 DU 29-11-1983 – ARTICLES 7, 21, 24 DEBUT, 24-1, 24-2 ET 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 139 210 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 62 389 Euros

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

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- ❖ 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.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

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

❖	Matériel industriel	3 ans
❖	Agencement installation	10 ans
❖	Matériel de bureau et informatique	3 ans
❖	Mobilier de bureau	10 ans

Créances

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

Changement de méthode :

A- Le Changement de la réglementation comptable que notre association a appliqué pour la première fois en 2005 concernant les normes :

- CRC 02-10 relatives à l'amortissement et la dépréciation des actifs, modifiées par le règlement CRC 03-07
- CRC 04-06 relatives à la définition des actifs et à leur comptabilisation

n'a eu aucune incidence sur les comptes de l'exercice.

En effet, nous n'avons identifié aucune immobilisation susceptible d'être amortie selon le régime des composants et nous n'avons pas engagé de frais de développement

IMMOBILISATIONS

Augmentations

Rubriques	Valeur brute début d'exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions, apports, création, virements
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 450		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	10 717		2 174
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total des immobilisations corporelles	10 717		2 174
Participations et mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	88		
Total des immobilisations financières	88		
Total	10 805	0	2 174

Diminutions

Rubriques	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors-service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 450	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier		2 183	10 709	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles		2 183	10 709	
Participations et mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			88	
Total des immobilisations financières			88	
Total	0	2 183	10 797	0

AMORTISSEMENTS

Situation et mouvements de l'exercice des amortissements techniques (ou venant en diminution de l'actif)

Rubriques	Montant début exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant fin exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	1 450,00			1 450,00
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Inst générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat de bureau et informatique, mobilier	9 425	482	2 183	7 725
Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	9 425	482	2 183	7 725
TOTAL	10 875	482	2 183	9 175

Immobilisations Financières

PARTICIPATIONS	Montant
TOTAL	

CREANCES RATTACHES A DES PARTICIPATIONS	Montant
TOTAL	

AUTRES TITRES IMMOBILISES	Montant
TOTAL	

PRETS	Montant
TOTAL	0,00

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Montant
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS - Dépôt loyer	88,20
TOTAL	88,20

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

Etat des créances

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	88		88
Total de l'actif immobilisé	88		88
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 146	8 146	
Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat – Impôts sur les bénéfices			
Etat – Taxe sur la valeur ajoutée	2 300	2 300	
Etat – Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat – Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers			
Total de l'actif circulant	10 446	10 446	
Charges constatées d'avance	943	943	
TOTAL	11 377	11 389	88

Etat des dettes

Rubriques	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des organismes de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	17 514	17 514		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 942	9 942		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 678	18 678		
Impôts sur les bénéfices	9 760	9 760		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 000	5 000		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	4 176	4 176		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	65 069	65 069		

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Rubriques	Charges	Produits
Charges constatées d'avance	943	
TOTAL	943	

96 B
Société à responsabilité limitée au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 16 boulevard Saint Germain
75005 Paris
407 795 137 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Madame, Monsieur,

Les convocations vous ont été régulièrement adressées et tous les documents vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis.

SITUATION ET ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE ÉCOULÉ

Notre société a pour activité le conseil en relations publiques

Au cours de cet exercice, notre société a réalisé un chiffre d'affaires en baisse à 172 337 € contre 181 452 € au titre de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation, ont enregistré une baisse en passant de 122 625 € en 2021 à 94 046 € en 2022.

Le résultat d'exploitation passe donc de 58 830 € à 78 292 €.

Les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se traduisent par un bénéfice de 62 389 € contre 53 234 € au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2022, les capitaux propres de notre société s'élevaient à un montant de 74 141 € pour un capital social de 7 622 €.

ÉVÈNEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement n'est intervenu d'une importance telle qu'il soit nécessaire de le mentionner dans notre rapport.

ACTIVITÉS EN MATIÈRE DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous présenter le rapport sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat figurent en annexe.

AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 62 388,77 € propose d'affecter le résultat au compte de report à nouveau et de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 58 000 € prélevé sur le poste « Report à nouveau », dont le solde, après affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, passera ainsi à 7 755,86 €.

Ce dividende, éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3 du Code général des impôts, sera mis en paiement à compter de ce jour, à raison de 90 € pour chacune des 500 parts sociales composant le capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 117 quater du Code Général des Impôts, les dividendes perçus par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,80%. Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75 000 € pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensés de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater du Code Général des Impôts.

Quant aux contributions sociales (CSG, CRDS et prélèvements sociaux) dues sur les dividendes, elles seront précomptées directement par la société qui les reversera au Trésor Public.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2021	45 000	-	-
30/09/2020	0	-	-
30/09/2019	0	-	-

DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

*

* *

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.


Catherine BATTNER
Gérante

96 B
société à responsabilité limitée au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 16 Bd St Germain
75005 PARIS
RCS 407 795 137 Paris

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE
DU 20 juin 2023
Proposition d'affectation du résultat de l'exercice
Clos le 31 décembre 2022

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 62 388,77 € propose d'affecter le résultat au compte de report à nouveau et de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 58 000 € prélevé sur le poste « Report à nouveau », dont le solde, après affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021, passera ainsi à 7 755,86 €.

Ce dividende, éligible à l'abattement de 40% prévu par l'article 158-3 du Code général des impôts, sera mis en paiement à compter de ce jour, à raison de 116 € pour chacune des 500 parts sociales composant le capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 117 quater du Code Général des Impôts, les dividendes perçus par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont assujettis à un prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,80%. Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € pour les contribuables célibataires, divorcés ou veufs et à 75 000 € pour les contribuables soumis à une imposition commune peuvent demander à être dispensés de ce prélèvement dans les conditions prévues à l'article 242 quater du Code Général des Impôts.

Quant aux contributions sociales (CSG, CRDS et prélèvements sociaux) dues sur les dividendes, elles seront précomptées directement par la société qui les reversera au Trésor Public.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2021	45 000	-	-
31/12/2020	0	-	-
31/12/2019	0	-	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 20 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité


Certifié conforme
La Gerance