RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 06645
Numéro SIREN : 889 787 602
Nom ou dénomination : AB SAINT MARC

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/024362

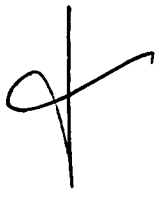
SAS AB SAINT MARC
10B RUE DU FORT SAINT IRENEE

69005 LYON

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2022 au 31/12/2022

CERTIFIE CONFORME



Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SAS AB SAINT MARC

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	2 744	1 145	1 599	1 873
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 431 015		1 431 015	1 431 015
Autres immobilisations financières				
Total	**1 433 759**	**1 145**	**1 432 614**	**1 432 888**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	41 554		41 554	43 371
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	680		680	876
Autres créances	6 675		6 675	7 145
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	99 097		99 097	8 843
Total	**148 005**		**148 005**	**60 235**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	**1 581 764**	**1 145**	**1 580 619**	**1 493 123**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SAS AB SAINT MARC

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2022	Net au 30/06/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 350 000	1 350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	7 138	3 273
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	73 600	169
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-26 583	77 296
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**1 404 155**	**1 430 738**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	144 833	35 458
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 112	5 040
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	7 622	6 960
. Organismes sociaux	6 862	6 258
. Etat, impôts sur les bénéfices	603	815
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 664	7 228
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	769	626
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**176 464**	**62 385**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 580 619**	**1 493 123**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SAS AB SAINT MARC

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/07/2022 au 31/12/2022	% CA	du 01/07/2021 au 30/06/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	83 210	100,00	159 516	100,00	6 904	4,33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	161	0,19	10	0,01	311	######
Total	**83 371**	**100,19**	**159 526**	**100,01**	**7 215**	**4,52**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	1 981	2,38	2 904	1,82	1 057	36,41
Total	**1 981**	**2,38**	**2 904**	**1,82**	**1 057**	**36,41**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	1 800	2,16	1 598	1,00	2 003	125,36
Salaires et traitements	54 670	65,70	110 302	69,15	-961	-0,87
Charges sociales	20 424	24,54	41 492	26,01	-645	-1,55
Dotations amortissements, dep. et prov.	274	0,33	549	0,34	0	0,00
Autres charges	1	0,00	2	0,00	0	3,60
Total	**77 170**	**92,74**	**153 943**	**96,51**	**397**	**0,26**
Résultat d'exploitation	**4 220**	**5,07**	**2 679**	**1,68**	**5 761**	**215,05**
Produits financiers	184	0,22	76 500	47,96	-76 132	-99,52
Charges financières	384	0,46	1 798	1,13	-1 029	-57,24
Résultat financier	**-200**	**-0,24**	**74 702**	**46,83**	**-75 103**	**-100,54**
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**4 020**	**4,83**	**77 381**	**48,51**	**-69 342**	**-89,61**
Produits exceptionnels			730	0,46	-730	-100,00
Charges exceptionnelles	30 000	36,05	0	0,00	60 000	######
Résultat exceptionnel	**-30 000**	**-36,05**	**730**	**0,46**	**-60 730**	######
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	603	0,72	815	0,51	391	47,98
Résultat de l'exercice	**-26 583**	**-31,95**	**77 296**	**48,46**	**-130 462**	**-168,78**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Engagements financiers et autres informations

CERTIFIE CONFORME

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2022 Durée : 6 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles				X
des titres de participation		X		
des autres titres immobilisés et des titres de placement				X
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service				X
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				X
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice				X

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	2 744			2 744
Immobilisations financières.....	1 431 015			1 431 015
Total**.....**	**1 433 759**			**1 433 759**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	870	274		1 145
Total**.....**	**870**	**274**		**1 145**

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total**.....**				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Aucunes immobilisations décomposées de valeurs significatives n'a été identifiées.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Linéaires	60 mois				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Néant

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Non recensé

Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	48 908	48 908	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif				
Total				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : 1350000

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	10 000	135,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	10 000	135,00

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charg				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	4 112	4 112		
Dettes fiscales et sociales	27 519	27 519		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	144 833	144 833		
Produits constatés d'avance				
Total	176 464	176 464		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan : 6949

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	384
Fournisseurs	4 080
Dettes fiscales et sociales	2 485
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs 2

Autres informations significatives

La durée de l'exercice est de 6 mois, car la société cloturera maintenant au 31/12 de chaque année.

La société a consenti un abandon de c/c avec clause de retour à meilleure fortune de 30 000 € au profit de sa filiale Développement XPR.

AB SAINT MARC
Société par actions simplifiée au capital de 1 350 000 euros
Siège social : 10 B Rue du Fort Saint Irénée, 69005 LYON
889 787 602 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 6 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos au 31 décembre 2022 s'élevant à la somme de -26 583,22 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : ..... -26 583,22 euros

Affectée en totalité au comptes « Autres Réserves » dont le solde serait ramené à la somme de 47 016,60 €

Prélèvement sur le compte « Autres Réserves » : ..... 29 858 euros
Dont le solde serait ramené à la somme de 17 158,60 euros

Affecté à la réserve légale ..... 1 286 euros

A titre de dividendes versés à l'associé unique..... 28 572 euros

L'associé unique déclare être informé que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- 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 responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

XP

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 28 572,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la société ont été les suivants :

Exercice	Dividende	Eligible réfaction 40%
30 juin 2021	62 000 €	OUI
30 juin 2022	Néant	

« Certifié conforme »
Le Président
Monsieur Xavier PONS

« certifié conforme »