

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 : 2021 B 08298
Numéro SIREN : 895 161 339
Nom ou dénomination : SD ADVISORY

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2023 sous le numéro de dépôt 45888

SD ADVISORY
17 BOULEVARD JULES SANDEAU
75116 PARIS
SIRET 89516133900018 - APE 6920Z

Certifié
conforme

DocuSigned by:
STEPHANE DAKAN
236F5F222F5A442...

COMPTES ANNUELS
au
31 décembre 2022

FINAUDEC

23-25 Avenue Mac-Mahon
75017 PARIS
TELEPHONE : 01 43 18 08 08
TÉLÉCOPIE : 01 43 18 08 09



BILAN ACTIF

SD ADVISORY : 31 décembre 2022

| ACTIF (EUR) | VALEURS BRUTES | AMORT- et PROVISIONS | VALEURS NETTES | EXERCICE N-1 |
|--|-------------------|----------------------|-------------------|------------------|
| CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (0) | | | | |
| <i>Immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| <i>Frais d'établissement</i> | | | | |
| <i>Frais de recherche et de développement</i> | | | | |
| <i>Concessions, brevets et droits similaires</i> | | | | |
| <i>Fonds commercial</i> | | | | |
| <i>Autres immobilisations incorporelles</i> | | | | |
| <i>Avances et acomptes</i> | | | | |
| <i>Immobilisations corporelles</i> | | | | |
| <i>Terrains</i> | | | | |
| <i>Constructions</i> | | | | |
| <i>Installations techniques, matériel & outillage</i> | | | | |
| <i>Autres immobilisations corporelles</i> | 1 525 | 23 | 1 502 | |
| <i>Immobilisations en cours</i> | | | | |
| <i>Avances et acomptes</i> | | | | |
| <i>Immobilisations financières</i> | | | | |
| <i>Participations évaluées selon méthode de mise en équiv.</i> | | | | |
| <i>Autres participations</i> | 12 509 525 | | 12 509 525 | 1 350 |
| <i>Créances rattachés à des participations</i> | | | | |
| <i>Autres titres immobilisés</i> | | | | |
| <i>Prêts</i> | | | | |
| <i>Autres immobilisations financières</i> | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (I) | 12 511 050 | 23 | 12 511 027 | 1 350 |
| <i>Stocks et en-cours</i> | | | | |
| <i>Matières premières, approvisionnements</i> | | | | |
| <i>En cours de production de biens</i> | | | | |
| <i>Encours de production de services</i> | | | | |
| <i>Produits intermédiaires et finis</i> | | | | |
| <i>Marchandises</i> | | | | |
| <i>Avances & acomptes versés sur commande</i> | | | | |
| <i>Créances</i> | | | | |
| <i>Clients et comptes rattachés</i> | 21 120 | | 21 120 | |
| <i>Autres créances</i> | 305 | | 305 | 762 |
| <i>Capital souscrit et appelé, non versé</i> | | | | |
| <i>Divers</i> | | | | |
| <i>Valeurs mobilières de placement</i> | | | | |
| <i>Disponibilités</i> | 2 268 510 | | 2 268 510 | 1 764 315 |
| <i>Charges constatées d'avance</i> | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (II) | 2 289 935 | | 2 289 935 | 1 765 077 |
| CHARGES À RÉPARTIR (III) | | | | |
| PRIMES DE REMBOURSEMENT (IV) | | | | |
| ECART DE CONVERSION (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (0 à V) | 14 800 985 | 23 | 14 800 962 | 1 766 427 |

Renvois

- (1) dont droit au bail
(2) part à moins d'un an
(3) part à plus d'un an

Clause de réserve de propriété

Immobilisations
Stocks
Créances

BILAN PASSIF

SD ADVISORY : 31 décembre 2022

| PASSIF (EUR) | | EXERCICE N | EXERCICE N-1 |
|---|--------------------|-------------------|------------------|
| <i>Capital social ou individuel (1) dont versé :</i> | 7 125 | 7 125 | 1 000 |
| <i>Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...</i> | | 6 118 875 | |
| <i>Ecart de réévaluation (2) dont écart d'équivalence :</i> | | | |
| <i>Réserve légale (3)</i> | | 713 | |
| <i>Réserves statutaires ou contractuelles</i> | | | |
| <i>Réserves réglementées (3) dont (*) :</i> | | | |
| <i>Autres réserves</i> | | 742 597 | |
| <i>Report à nouveau</i> | | | |
| Résultat de l'exercice | | 1 746 300 | 1 093 309 |
| <i>Subventions d'investissement</i> | | | |
| <i>Provisions réglementées</i> | | 1 421 | |
| CAPITAUX PROPRES | TOTAL (I) | 8 617 031 | 1 094 309 |
| <i>Produit des émissions de titres participatifs</i> | | | |
| <i>Avances conditionnées</i> | | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | TOTAL (II) | | |
| <i>Provisions pour risques</i> | | | |
| <i>Provisions pour charges</i> | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | TOTAL (III) | | |
| <i>Emprunts obligataires convertibles</i> | | | |
| <i>Autres emprunts obligataires</i> | | | |
| <i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (6)</i> | | 5 827 037 | |
| <i>Emprunts et dettes financières divers dont (**):</i> | | 1 669 | 1 350 |
| <i>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</i> | | | |
| <i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i> | | 1 200 | 3 961 |
| <i>Dettes fiscales et sociales</i> | | 306 403 | 665 917 |
| <i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i> | | | |
| <i>Autres dettes</i> | | 47 622 | 889 |
| <i>Produits constatés d'avance (5)</i> | | | |
| DETTES (5) et COMPTE DE RÉGULARISATION | TOTAL (IV) | 6 183 932 | 672 117 |
| <i>Ecart de conversion passif</i> | TOTAL (V) | | |
| TOTAL PASSIF | | 14 800 962 | 1 766 427 |

| Renvois | | | |
|--|--|-----------|---------|
| (1) <i>Ecart de réévaluation incorporé au capital</i> | | | |
| <i>Réserve spéciale de réévaluation</i> | | | |
| (2) <i>Ecart de réévaluation libre</i> | | | |
| <i>Réserve de réévaluation (1976)</i> | | | |
| (3) <i>Dont réserve réglementée des plus-values à long terme</i> | | | |
| (5) <i>Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an</i> | | 1 245 405 | 672 117 |
| (6) <i>Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP</i> | | 822 | |

* Réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants

** Emprunts participatifs

SD ADVISORY

Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 7.125 €
Siège social : 17 boulevard Jules Sandeau – 75116 Paris
895 161 339 RCS Paris

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois et le trente juin,

- **Monsieur Stéphane DAHAN**
né le 24 septembre 1972 à Saint-Mandé (94),

Associé unique de la société SD ADVISORY SARL ci-dessus désignée (ci-après la « Société ») dont il détient en pleine propriété les 7.125 parts qui en composent le capital social,

Etant précisé que Monsieur Stéphane DAHAN est également Gérant de la Société,

Après avoir exposé ce qui suit :

Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont été établis par la Gérance de la Société.

La Société étant une petite entreprise au sens des dispositions du Code de commerce, la Gérance est dispensée d'établir un rapport de gestion conformément aux dispositions de l'article L.232-1 IV du Code de commerce et de l'article 26 des statuts.

A adopté les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus à donner au Gérant ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Prise en charge par la Société des cotisations sociales liées à la distribution de dividendes ;
- Mention des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- Ratification de la rémunération de la Gérance au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 ;
- [...]

[...];

- Délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION

(Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'associé unique, après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la Société, approuve lesdits comptes sociaux, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, tels qu'ils lui ont été présentés et qui font apparaître un bénéfice de 1.746.300 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, l'associé unique donne au Gérant quitus entier et sans réserve de sa gestion au titre de l'exercice écoulé.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune des dépenses non déductibles du résultat fiscal visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat)

L'associé unique, après avoir rappelé que la réserve légale est d'ores et déjà dotée à hauteur de 10% du capital social et l'absence de tout report à nouveau antérieur, constate que le bénéfice de l'exercice écoulé d'un montant de 1.746.300 € constitue le bénéfice distribuable dudit exercice, qu'il décide d'affecter comme suit ;

- Distribution à l'associé unique d'une somme de 850.000 € (soit un dividende unitaire par part sociale de 119,30 € environ) ;
- Le solde, soit la somme de 896.300 €, affecté en totalité au compte Autres Réserves qui est ainsi porté de la somme de 742.597 € à la somme de 1.638.897 €.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social d'ici au 30 septembre 2023 au plus tard.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est (dans la limite de 10% du capital social augmenté des primes d'émission et des sommes versées en compte courant) assujetti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre du dernier exercice social (qui constituait le premier exercice de la Société), ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France.

| Exercice clos le : | Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI | | Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI | |
|--------------------|---|----------------|---|----------------|
| | Dividendes | Autres revenus | Dividendes | Autres revenus |
| 31 décembre 2021 | 350.000 € | / | / | / |

TROISIEME DECISION

(Prise en charge par la Société des cotisations sociales liées à la distribution de dividendes)

L'associé unique (également Gérant de la Société et relevant à ce titre du régime des travailleurs non-salariés (TNS)) décide d'autoriser la prise en charge par la Société de l'ensemble des cotisations sociales exigibles (cotisations d'assurance maladie et maternité, d'allocations familiales, d'assurance invalidité-décès, d'assurance vieillesse, de CSG et de CRDS) à raison de la distribution de dividendes décidée en vertu de la décision qui précède sur la fraction de ladite distribution excédant 10% du capital social augmenté des primes d'émission et des sommes versées en compte courant.

QUATRIEME DECISION

(Mention des conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce)

Conformément aux dispositions de l'article L. 223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions entrant dans le champ d'application de l'article susvisé conclues ou qui se sont poursuivies au cours de l'exercice écoulé :

- Convention d'animation conclue le 26 avril 2022 entre la Société (en qualité de société mère) et de la société EXELMANS AUDIT & CONSEIL SAS (en qualité de filiale), aux termes de laquelle la société mère assure l'animation de son groupe, auquel la filiale appartient. Absence de rémunération.
- Contrat de prestations de services et d'assistance technique en matière d'expertise comptable et de commissariat aux comptes conclue le 31 décembre 2022 entre la Société (en qualité de prestataire) et de la société EXELMANS AUDIT & CONSEIL SAS (en qualité de bénéficiaire). Rémunération en fonction du temps passé (sur la base d'un taux horaire déterminé au regard des frais et charges engagés pour la réalisation des prestations, majorés d'une marge de 5%).

CINQUIEME DECISION

(Ratification de la rémunération de la Gérance au titre de l'exercice social clos le 31 décembre 2022)

[...]

SIXIEME DECISION

(Rémunération de la Gérance au titre de l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2023)

[...]

SEPTIEME DECISION

[...]

HUITIEME DECISION

(Pouvoirs)

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

*

**

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après la lecture, a été signé par l'associé unique et Gérant dans le cadre du processus de signature électronique (conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil) par l'Autorité de Certification « DocuSign », les certificats de la chaîne de certification étant disponibles à l'adresse suivante : <https://www.docusign.fr/societe/politiques-de-certifications>.

DocuSigned by:

236F5F222F5A442...

M. Stéphane DAHAN
Gérant et associé unique