

192, RUE LECOURBE
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 3.000 €
Siège social : 16 rue Félix Faure – 75015 PARIS
RCS PARIS : 492 960 059

COMPTES ANNUELS 2022
Période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022

*Pour copie certifiée conforme
par le gérant*
M. Jean-Gabriel SAHYOUN



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	521 858		521 858	513 033
	Montant net du chiffre d'affaires	521 858		521 858	513 033
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1	
	Total des produits d'exploitation (1)			521 858	513 033
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock			6 991 134 (6 991 134)	
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			376 144	104 906
	Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant			44 629	35 469
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			117 479	117 479
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				1
	Total des charges d'exploitation (2)			538 253	257 855
	RESULTAT D'EXPLOITATION				(16 395)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(16 395)	255 178
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	152 700	70 563
	Total des charges financières	152 700	70 563
RESULTAT FINANCIER		(152 700)	(70 563)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(169 095)	184 614
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		21 089
	Total des produits exceptionnels		21 089
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			21 089
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			61 068
TOTAL DES PRODUITS		521 858	534 122
TOTAL DES CHARGES		690 953	389 486
RESULTAT DE L'EXERCICE		(169 095)	144 635

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

192, RUE LECOURBE
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 3.000 €
Siège social : 16 rue Félix Faure – 75015 PARIS
RCS PARIS : 492 960 059

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS EXTRAORDINAIRES ET
ORDINAIRES DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2023**

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

Décision proposée par la gérance et adoptée par l'associée unique

DECISIONS DE NATURE ORDINAIRE

DECISION N° 3 : AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022, s'élevant à 169.095 €, de la façon suivante :

Origine

- "Report à Nouveau" bénéficiaire antérieur :	253.541 €
- perte de l'exercice écoulé :	(169.095) €

bénéfice distribuable :	84.446 €

Affectation :

- à titre de dividendes à l'associée unique :	84.000 €
- le solde, au poste « Report à Nouveau », soit :	446 €
<i>Le solde créditeur du poste "Report à Nouveau" est ainsi ramené de 253.541 € à 446 €</i>	-----
	84.446 €

Le dividende brut à attribuer à l'associée unique est ainsi fixé à 28 € par part sociale. Il sera mis en paiement à compter de la décision de l'associée unique.

Ce dividende, distribué à l'associée unique, personne morale, n'est pas concerné par le prélèvement forfaitaire unique, ni éligible, sur option, à l'abattement de 40 % prévu par l'article 158-3 du code général des impôts.

L'associée unique constate que compte tenu de cette affectation, la situation nette comptable de la société ressort à 3.746 €.

192, RUE LECOURBE
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 3.000 €
Siège social : 16 rue Félix Faure – 75015 PARIS
RCS PARIS : 492 960 059

L'associée unique prend acte que les distributions de dividendes intervenues au cours des trois derniers exercices ont été les suivantes :

<i>Exercice</i>	<i>Dividende total</i>	<i>Prélèvement forfaitaire unique ou revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>	<i>Revenus non éligibles à l'abattement de 40 %</i>
31.12.2019	600.000 € (200 € / part)	-	600.000 €
31.12.2020	néant	néant	néant
31.12.2021	néant	néant	néant

*Pour extrait certifié conforme
par le gérant*
M. Jean-Gabriel SAHYOUN



192, RUE LECOURBE
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 3.000 €
Siège social : 16 rue Félix Faure – 75015 PARIS
RCS PARIS : 492 960 059

COMPTES ANNUELS 2022
Période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022

*Pour copie certifiée conforme
par le gérant*
M. Jean-Gabriel SAHYOUN



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **11 216 980** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **521 858** euros et un total **charges** de **690 953** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-169 095** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Au 24/11/2010, le délai de 4 ans pour la revente du bien dans le cadre du statut de marchand de biens a été dépassé. La société a opté pour le transfert du stock en immobilisation afin de conserver ce bien immobilier dans son patrimoine propre.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Fiscalité

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Par option en date du 17 Février 2009, la société s'est placée sous le regime de l'intégration fiscale pour une période de cinq années à compter du 1er janvier 1999 renouvelable automatiquement.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains	783 194					783 194
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	2 349 583					2 349 583
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	167 515					167 515
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 300 292					3 300 292
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	3 300 292					3 300 292

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	1 304 345	117 479		1 421 824
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	167 515			167 515
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 471 860	117 479		1 589 339
TOTAL	1 471 860	117 479		1 589 339

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	25 822	25 822	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	98 643	98 643	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 924 635	1 924 635	
Débiteurs divers	3 841	3 841		
Charges constatées d'avances	15 835	15 835		
TOTAL DES CREANCES		2 068 775	2 068 775	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 581 004	434 272	5 014 149	2 132 583
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	227 417		227 417	
	Fournisseurs et comptes rattachés	319 031	319 031		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 303	4 303		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	137 059	137 059		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2 773 064	2 773 064		
	Autres dettes	87 357	87 357		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		11 129 234	3 755 085	5 241 566	2 132 583
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		5 125 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		350 839			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		444 853
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERET COURUS SUR EMPRUNT</i>	55 666	55 666
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FNP</i>	252 128	252 128
Dettes fiscales et sociales <i>RAPPEL DROIT D'ENREGISTREMENT</i>	137 059	137 059

192, RUE LECOURBE
Société à responsabilité limitée à associé unique au capital de 3.000 €
Siège social : 16 rue Félix Faure – 75015 PARIS
RCS PARIS : 492 960 059

COMPTES ANNUELS 2022
Période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022

*Pour copie certifiée conforme
par le gérant*
M. Jean-Gabriel SAHYOUN



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	783 194		783 194	783 194
	Constructions	2 349 583	1 421 824	927 759	1 045 238
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	167 515	167 515		
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		3 300 292	1 589 339	1 710 953	1 828 432
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	6 991 134		6 991 134	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	25 822		25 822		
Autres créances	2 027 119		2 027 119	1 938 184	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	433 875		433 875		
DISPONIBILITES	12 242		12 242	9 629	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	15 835		15 835	9 996
	TOTAL (III)	9 506 026		9 506 026	1 957 808
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 806 318	1 589 339	11 216 980	3 786 241

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 000	3 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	300	300
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	253 541	108 906	
Résultat de l'exercice	(169 095)	144 635	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	87 746	256 841
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 581 004	2 774 342
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 000 480	520 702
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	319 031	86 028
	Dettes fiscales et sociales	141 362	137 189
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	87 357	11 139	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	11 129 234	3 529 400
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	11 216 980	3 786 241
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(169 095,14)	144 635,24
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 755 085	1 111 786
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		