

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202212			Exercice N-131/12/202112		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	632 084		632 084	611 082		21 002	3.44
Production vendue de biens							
Production vendue de services	10 143		10 143	10 184		41-	0.40-
Chiffre d'affaires NET	642 227		642 227	621 266		20 961	3.37
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			5 000	8 000		3 000-	37.50-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			620	2		618	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			647 847	629 268		18 579	2.95
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			205 598	211 008		5 410-	2.56-
Variation de stock (marchandises)			18 261-	2 057-		16 204-	787.79-
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			125 661	112 987		12 674	11.22
Impôts, taxes et versements assimilés			3 560	2 129		1 431	67.19
Salaires et traitements			130 707	148 943		18 236-	12.24-
Charges sociales			32 524	48 119		15 595-	32.41-
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			23 269	21 753		1 516	6.97
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			9 538			9 538	
Dotations aux provisions							
Autres charges			25 694	24 878		816	3.28
Total des Charges d'exploitation (II)			538 289	567 760		29 471-	5.19-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			109 558	61 508		48 050	78.12
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	5 510		2 927		2 583	88.24
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 068		9 228		4 160	45.08
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	10 578		12 155		1 577	12.97
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	4 466		33 488		29 022	86.66
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	4 466		33 488		29 022	86.66
2. Résultat financier (V-VI)	6 112		21 333		27 445	128.65
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	115 670		40 175		75 495	187.92
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			34 074		34 074	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			34 074		34 074	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			58 124		58 124	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1		1	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			58 125		58 125	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			24 051		24 051	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	24 667		7 380		17 287	234.24
Total des produits (I+III+V+VII)	658 425		675 496		17 072	2.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	567 422		666 753		99 331	14.90
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	91 003		8 743		82 260	940.82

A.S 27

SAS sous forme Unipersonnelle

Au capital de 7.500 €

7 Avenue Charles V

94130 NOGENT SUR MARNE

RCS CRETEIL 500 819 412

PROCES-VERBAL
DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2023

Monsieur Eric SEBBAH, associé unique et Président de la société A.S 27, SAS sous forme unipersonnelle, au capital de 7.500 €, ayant son siège social 7 Avenue Charles V -94130 NOGENT SUR MARNE, immatriculée au RCS CRETEIL 500 819 412,

détenant 500 actions de 15 euros composant la totalité du capital

a pris, le 30 JUIN 2023, les décisions suivantes :

1ERE DECISION	
Approbation des comptes	

L'associé unique, connaissance prise des comptes annuels de l'exercice social clos le 31 décembre 2022, approuve les comptes annuels dudit exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes qui font apparaître un bénéfice de **91. 003 €**.

2EME DECISION	
Quitus	

L'associé unique donne en conséquence au Président quitus entier de l'exercice de son mandat au cours de l'exercice écoulé.

3EME DECISION	
Affectation du résultat	

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice soit un bénéfice de 91.003 € ainsi qu'il suit :

Origine :

Résultat bénéficiaire exercice	91.003 €
--------------------------------	----------

Affectation

Autres réserves	91.003 €
-----------------	----------

Du fait de cette affectation, la situation nette de la société se présente de la façon suivante :

• Capital social	7.500 €
• Réserve légale	750 €
• Autres réserves	91.003 €
• Report à nouveau de l'exercice	813.254 €

Soit une situation nette créditrice s'élevant à 912.507 €

4EME DECISION	
Rémunération Président	

L'Associé Unique approuve le montant de la rémunération qui a été versée au Président au cours de l'exercice à la hauteur de 25.319,60 brut.

5EME DECISION	
Convention règlementée	

L'associée unique rappelle qu'au cours de l'exercice écoulé, aucune convention relevant de l'article L 227-10 du Code de commerce n'a été conclue et qu'à ce jour son compte courant d'associé s'élève à 168.096 €.

6EME DECISION	
Dividendes	

L'Associé Unique déclare qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois exercices précédents.

7EME DECISION	
Pouvoirs	

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour remplir toutes formalités qu'il conviendra.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture par le Président et Associé unique

M. Eric SEBBAH



SAS A. S. 27
7 AVENUE CHARLES V
94130 NOGENT SUR MARNE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Activité principale de l'entreprise : OPTICIEN

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à PARIS
Le 28/04/2023

CONSILIS
83 AVENUE SIMON BOLIVAR
75019 PARIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	25 810	19 377	6 433	15 037	8 604	57.22
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	420 000		420 000	420 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	10 501	4 732	5 769	7 870	2 101	26.70
	Autres immobilisations corporelles	64 244	26 103	38 141	49 581	11 440	23.07
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	15 625		15 625	10 600	5 025	47.41
	Créances rattachées à des participations	100 438		100 438	103 264	2 827	2.74
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 722		6 722	6 722		
	Total II	643 340	50 212	593 128	613 074	19 946	3.25
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	94 086	9 538	84 548	75 825	8 722	11.50
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	1 594		1 594	8 437	6 843	81.11
	Autres créances	208 508		208 508	247 103	38 595	15.62
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	722 499		722 499	592 157	130 341	22.01
	Charges constatées d'avance (3)	14 253		14 253	19 956	5 703	28.58
	Total III	1 040 940	9 538	1 031 402	943 479	87 923	9.32
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 684 280	59 750	1 624 530	1 556 553	67 977	4.37

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 500		7 500			
	Réserves						
	Réserve légale	750		750			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	813 254		804 511		8 743	1.09
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	91 003		8 743		82 260	940.82
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	912 507		821 504		91 003	11.08
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	336 597		395 832		59 235	14.96
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	168 096		168 096			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	149 985		80 173		69 812	87.08
	Dettes fiscales et sociales	57 310		90 914		33 604	36.96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	35		35			
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	712 023		735 049		23 026	3.13
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 624 530		1 556 553		67 977	4.37

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 452 345 407 020

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	13 824
Total	13 824

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	235
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 727
Dettes fiscales et sociales	7 491
Autres dettes	35
Total	10 488

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 253
Total	14 253

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus