

Bilan et Résultat

AB PRESTIGE COMMUNICATION

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	10 427	4 903	5 524	0,80	2 416	0,31
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	241		241	0,03	241	0,03
TOTAL (I)	10 668	4 903	5 765	0,84	2 657	0,34
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					1 367	0,18
Clients et comptes rattachés	170 775		170 775	24,79	103 089	13,36
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 528		1 528	0,22		
. Personnel					2 707	0,35
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 304		26 304	3,82	44 681	5,79
. Autres	718		718	0,10	4 012	0,52
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	483 341		483 341	70,17	612 779	79,41
Charges constatées d'avance	405		405	0,06	351	0,05
TOTAL (II)	683 070		683 070	99,16	768 986	99,66
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	693 738	4 903	688 835	100,00	771 643	100,00

copie conforme

AB PRESTIGE COMMUNICATION

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 8 000)	8 000	1,16	8 000	1,04
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	800	0,12	800	0,10
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	174 034	25,26	121 990	15,81
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	132 756	19,27	80 844	10,48
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	315 590	45,82	211 634	27,43
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	150 311	21,82	194 716	25,23
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	34 290	4,98	15 000	1,94
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 652	15,48	276 663	35,85
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 638	1,11	8 277	1,07
. Organismes sociaux	11 410	1,66	7 451	0,97
. Etat, impôts sur les bénéfices	32 840	4,77	5 756	0,75
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 463	4,13	27 226	3,53
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 083	0,16	734	0,10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 404	0,18
Autres dettes	557	0,08	637	0,08
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance			22 146	2,87
TOTAL (IV)	373 245	54,18	560 009	72,57
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	688 835	100,00	771 643	100,00

AB PRESTIGE COMMUNICATION

Société par actions simplifiée
au capital de 8 000 euros
Siège social : TOUR OXYGENE
10-12 bd Vivier Merle
69393 LYON CEDEX 03

793 427 394 RCS LYON

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 9 NOVEMBRE 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter **le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 132 756 euros** en totalité au compte « *autres réserves* » qui ressort ainsi à 306 790 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2022 :

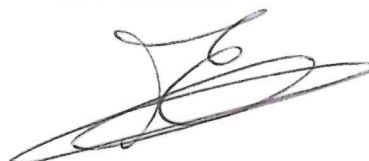
28 800 euros, soit 36 euros par action, éligibles en totalité à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 30 juin 2021 :

50 000 euros, soit 62,50 euros par action, éligibles en totalité à l'abattement de 40%.

Exercice clos le 30 juin 2020 : Néant

**Certifié conforme
Le Président**



Annexes 23

AB PRESTIGE COMMUNICATION

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 688 835,31 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 132 756,22 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 01/09/2023 par le Président.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AB PRESTIGE COMMUNICATION

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 10 668 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	4 672	5 755		10 427
Immobilisations financières	241			241
TOTAL	4 913	5 755		10 668

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 4 903 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 256	2 647		4 903
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 256	2 647		4 903

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Mat.bureau & informatique	10 427	4 903	5 524	3 ans
TOTAL	10 427	4 903	5 524	

3.2 - Etat des créances = 199 970 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	241		241
Actif circulant & charges d'avance	199 729	199 729	
TOTAL	199 970	199 729	241

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 667 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	667
Disponibilités	
TOTAL	667

AB PRESTIGE COMMUNICATION

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 405 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

AB PRESTIGE COMMUNICATION

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 8 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	800	10,00	8 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	800	10,00	8 000

4.2 - Etat des dettes = 373 245 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	150 311	47 216	103 095	
Dettes financières diverses	34 290	34 290		
Fournisseurs	106 652	106 652		
Dettes fiscales & sociales	81 435	81 435		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	557	557		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	373 245	270 150	103 095	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 14 172 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	49
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 280
Dettes fiscales & sociales	11 843
Autres dettes	
TOTAL	14 172

AB PRESTIGE COMMUNICATION

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 614 468 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 614 468	100,00 %
TOTAL	1 614 468	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AB PRESTIGE COMMUNICATION

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	4	0

AB PRESTIGE COMMUNICATION

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 667 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	667
Subvention a recevoir(448700)	667
TOTAL	667

8.2 - Charges constatées d'avance = 405 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d avance(486000)	405
TOTAL	405

8.3 - Charges à payer = 14 172 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	49
Interets courus sur emprunts(168840)	49
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 280
Fourn fact non recues(408100)	2 280
Dettes fiscales et sociales :	11 843
Personnel congés payés(428200)	7 385
Personnel charges a payer(428600)	253
Ch sociales sur congés prov(438200)	3 414
Org sociaux charges a payer(438600)	117
Ch fiscales sur congés payés(448200)	91
Etat charges a payer(448600)	583
TOTAL	14 172

