

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	120 000		120 000	100,00	127 000	100,00	-7 000	-5,50	
Chiffres d'Affaires Nets	120 000		120 000	100,00	127 000	100,00	-7 000	-5,50	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					6	0,00	-6	-100,00	
Autres produits			6	0,01	3	0,00	3	100,00	
Total des produits d'exploitation (I)			120 006	100,01	127 010	100,01	-7 004	-5,50	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			22 645	18,87	23 147	18,23	-502	-2,16	
Impôts, taxes et versements assimilés			453	0,38	1 053	0,83	-600	-56,97	
Salaires et traitements			60 036	50,03	66 753	52,56	-6 717	-10,05	
Charges sociales			23 102	19,25	25 645	20,19	-2 543	-9,91	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			494	0,41	319	0,25	175	54,86	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			88	0,07	87	0,07	1	1,15	
Total des charges d'exploitation (II)			106 817	89,01	117 003	92,13	-10 186	-8,70	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			13 189	10,99	10 006	7,88	3 183	31,81	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			9 800	8,17			9 800	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			9 800	8,17			9 800	N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			9 800	8,17			9 800	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			22 989	19,16	10 006	7,88	12 983	129,75	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation absolue (12 / 12)	%
	31/12/2023 (12 mois)		31/12/2022 (12 mois)			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges				0	0,00	
Total des produits exceptionnels (VII)				0	0,00	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				56	0,04	-56 -100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)				56	0,04	-56 -100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				-56	-0,03	56 -100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	2 052	1,71	1 493	1,18	559	37,44
Total des Produits (I+III+V+VII)	129 806	108,17	127 010	100,01	2 796	2,20
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	108 869	90,72	118 553	93,35	-9 684	-8,16
RÉSULTAT NET	20 937	17,45	8 457	6,66	12 480	147,57
				<i>Bénéfice</i>		
Dont Crédit-bail mobilier	235	0,20	942	0,74	-707	-75,04
Dont Crédit-bail immobilier						



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (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	2 643	664	1 979	2,03	1 807	2,43
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	24 975		24 975	25,62	24 975	33,65
Créances rattachées à des participations	9 800		9 800	10,05		
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	37 419	664	36 754	37,71	26 782	36,09
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						
Clients et comptes rattachés	13 200		13 200	13,54		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					12 795	17,24
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	304		304	0,31	318	0,43
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	47 209		47 209	48,44	33 854	45,62
Charges constatées d'avance					462	0,62
TOTAL (II)	60 714		60 714	62,29	47 429	63,91
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	98 132	664	97 468	100,00	74 211	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000)	2 000	2,05	2 000	2,70
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	200	0,21	200	0,27
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	34 818	35,72	26 361	35,52
Résultat de l'exercice	20 937	21,48	8 457	11,40
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	57 955	59,46	37 018	49,88
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				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	20 841	21,38	27 418	36,95
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 826	1,87	1 914	2,58
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	6 884	7,06		
. Organismes sociaux	3 068	3,15	3 772	5,08
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	2 052	2,11		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 230	4,34	3 433	4,63
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	611	0,63	656	0,88
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	39 513	40,54	37 193	50,12
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	97 468	100,00	74 211	100,00

21 BIS
Société par actions simplifiée
au capital de 2 000 euros
Siège social : 21 BIS RUE DE PARADIS, 75010 PARIS
844 879 841 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 29 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 20 937 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	20 937 euros
A titre de dividendes	7 143 euros
Solde	13 794 euros

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 48 612 euros.

La totalité du compte « report à nouveau » est transféré au compte « autres réserves » pour la totalité.

Le compte « report à nouveau » est à 0.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 29/03/2024.

L'associée unique déclare être informée 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,
- 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 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 7 143 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'associée unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la société ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2020 : 57 143 euros, soit 28,57 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 57 143 euros

Exercice clos le 31/12/2021 : 105 443 euros, soit 52.72 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 105 443 euros

Exercice clos le 31/12/2022 : Néant

Certifié conforme

Charlotte PIERUCCI
Présidente – Associée unique

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 97 468,03 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 20 936,64 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Matériel de bureau et informatique Mobilier	3 ans de 05 à 10 ans
--	---------------------------------------

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial Autres					
Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Autres immobilisations corporelles	1 977	666		2 643	
Immobilisations financières	24 975	9 800		34 775	
TOTAL	26 953	10 466		37 419	

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains Constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements, aménagements divers Matériel de transport Autres immobilisations corporelles		170	494	664
TOTAL		170	494	664

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 560
Dettes fiscales et sociales	120
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 680

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2 000	1,00

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
UNES	11 768	16 085	49,01	24 975	24 975	9 800		718 827	7	9 800
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

UNES SAS - 821 155 603 00011