

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 01/07/2024 - 83368 - 1996 B 02529 - 401 241 062 - A ET B ARCHITECTES

A & B ARCHITECTES

Société à Responsabilité Limitée au capital de 150.000 €.

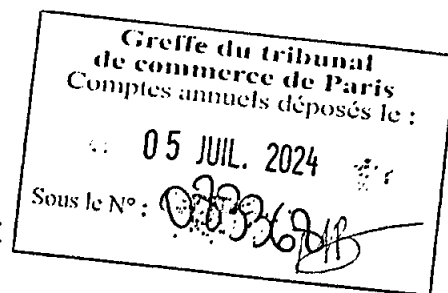
Siège social : 12, rue du Dessous des Berges

75013 PARIS

401 241 062 R.C.S. PARIS

*

RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 25 JUIN 2024



ET VOTEES PAR CETTE ASSEMBLEE RELATIVES A L'APPROBATION DES COMPTES ET A L'AFFECTATION DU RESULTAT

PREMIERE RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport du gérant sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve les comptes et le bilan de cet exercice, tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice net comptable de 132.853 €.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne au gérant quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice approuvé.

DEUXIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :

• Le bénéfice net comptable, soit132.853 €
est affecté :

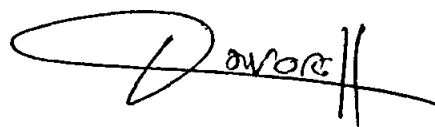
* à une distribution de dividendes pour un montant de100.000 €

* le solde au compte « Autres Réserves », soit32.853 €

Cette affectation est conforme à la Loi et à nos statuts.

Pour satisfaire aux dispositions de l'article 243 du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il a été procédé à des distributions de dividendes au titre des trois derniers exercices et que les montants des revenus distribués éligibles ou non à l'abattement de 40 % ont été les suivants :

Exercices	Distribution globale	Distribution avec abattement	Distribution sans abattement
2020	-	-	-
2021	-	-	-
2022	50.000 €	Sur un montant de 2.500 € soit 100 € par part	Sur un montant de 47.500 € soit 100 € par part

A handwritten signature in black ink, appearing to read "D. Morel", with a large loop at the beginning and a double vertical stroke at the end.

①

BILAN - ACTIF *

DGFIP N° 2050-SD 2024

cerfa

N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	A ET B ARCHITECTES			Néant ☐ *			
Adresse de l'entreprise	12 Rue du Dessous des Berges 75013 PARIS-13E-ARRONDISSE						
SIRET	4 0 1 2 4 1 0 6 2 0 0 0 3 3						
Durée de l'exercice en nombre de mois *	1 2		Durée de l'exercice précédent *	1 2			
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 2023-12-31 Net 3		
Capital souscrit non appelé	TOTAL (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 729	AG	1 729	
		Fonds commercial (1)	AH	19 000	AI		19 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	39 056	AU	33 797	5 259
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts		BF		BG			
Autres immobilisations financières *		BH	17 243	BI		17 243	
TOTAL (II)		BJ	77 028	BK	35 526	41 502	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP	60 675	BQ		60 675
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	947 378	BY	10 591	936 786
		Autres créances (3)	BZ	388 624	CA		388 624
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	125 651	CG	125 651	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	11 578	CI		11 578	
	TOTAL (III)		CJ	1 533 905	CK	10 591	1 523 314
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 610 933	1A	46 117	1 564 816
Renvois: (1) dont droit au bail :		19 000	(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR	11 650
Clause de réserve de propriété * :		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Certifié sincère et véritable
Daron

②

BILAN – PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du
Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		A ET B ARCHITECTES		Néant ☐ *	
					Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :150.000.)			DA	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...			DB	
	Écarts de réévaluation (2) *	(	dont écart d'équivalence EK	)	DC
	Réserve légale (3)			DD	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3) *	(	dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1	)	DF
	Autres réserves	dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *		EJ	DG
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	132 853
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	514 865
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées -			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligatoires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	
	Emprunts et dettes financières divers	(	dont emprunts participatifs EI	)	DV
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	747 826
	Dettes fiscales et sociales			DY	274 780
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	14 145
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	13 200
	TOTAL (IV)			EC	1 049 951
Écart de conversion passif *			TOTAL (V)	ED	
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	1 564 816	
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B
	(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C
			- Écart de réévaluation libre		1D
			- Réserve de réévaluation (1976)		1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

A ET B ARCHITECTES

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 564 816€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 132 853€.

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Événements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

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

- Immobilisations décomposables :
- Immobilisations non décomposables :

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. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	20 729	-	-	-	-	20 729
Total Immobilisations Incorporelles (I)	20 729	-	-	-	-	20 729
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	6 625	-	-	-	-	6 625
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 431	-	-	-	-	32 431
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	39 056	-	-	-	-	39 056
Total Général (I + II)	59 785	-	-	-	-	59 785

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	1 729	-	-	1 729
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencés, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp. - Inst. générales, agencés, aménag. divers	1 740	583	-	2 323
Autres immo. corp. - Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp. - Matériel de bureau et Inform., mobilier	30 647	826	-	31 474
Autres immo. corp. - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	32 388	1 409	-	33 797
TOTAL Général	34 117	1 409	-	35 526

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Amortissements dérogatoires :

Compte tenu de l'entrée en vigueur au 01/01/2005 des règlements CRC 2002-10 et 2004-6, figurent désormais en amortissements dérogatoires les amortissements suivants :

- Amortissements dérogatoires résultant de la durée : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés selon la durée d'usage (durée fiscale) et les amortissements calculés selon la durée réelle d'utilisation.
- Amortissements dérogatoires résultant de la base d'amortissement : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés sur le coût d'entrée en immobilisations et les amortissements calculés sur cette même valeur, diminuée de la valeur résiduelle.
- Amortissements dérogatoires résultant de la méthode d'amortissement : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés selon le mode dégressif et les amortissements calculés selon le mode linéaire, considéré comme mode économique. La provision pour amortissements dérogatoires s'élève à euros au 31/12/2023.

Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles				
Corporelles				
Financières Titres mis en équivalence				
Titres de participation				
Autres Immo. financières				
TOTAL				

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours				
Clients et comptes rattachés	10 591			10 591
Autres Actifs				
Total	10 591			10 591

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	25 462
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	193
	État	-
	Divers	-
Total		25 655

État des Créances :

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

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		17 243	-	17 243
Clients douteux ou litigieux		11 650	-	11 650
Autres créances clients		935 727	935 727	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		50	50	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		193	193	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	126 664	126 664	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		261 035	261 035	-
Débiteurs divers		682	682	-
Charges constatées d'avance		11 578	11 578	-
Totaux		1 364 822	1 335 929	28 893
Prêts accordés en cours d'exercice		-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-	-	-
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-	-	-

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	125 651	126 371
Total	125 651	126 371

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
EVERWIN ABO ANNUEL	3 644,60		
PARKING 2000	8,05		
REFSA (ADOBE)	658,58		
REFSA	632,89		
REFSA	6 634,10		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	500	300,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	500	300,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	150 000				150 000
Réserve légale	3 365		11635		15 000
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	238 485		245538	267012	217 012
Report à nouveau	-7 441		7441		-
Résultat de l'exercice	47 603			47603	132 853

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	747 826	747 826	-	-
Personnel et comptes rattachés	58 102	58 102	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	43 892	43 892	-	-
Impôts sur les bénéfices	32 712	32 712	-	-
T.V.A.	135 718	135 718	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	4 355	4 355	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	14 145	14 145	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	13 200	13 200	-	-
TOTAUX	1 049 951	1 049 951	-	-
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-	-	-	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	22 202
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	125 028
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	35 900
	Organismes Sociaux	24 129
	Autres charges fiscales	2 255
	Divers	-
	Total	209 514

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	-	-	-
	Services	1 906 833	-	1 906 833
Chiffre d'affaires total		1 906 833	-	1 906 833

Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	968	3 064

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	8
Autres intérêts et produits assimilés	-	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	-	8
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	-	-
Résultat financier	-	8

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	4 929	-
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	4 929	-
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	31	-
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	11 090
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	31	11 090
Résultat exceptionnel	4 898	-11 090

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	172 614			
Résultat Exceptionnel	4 898			
Total	177 512			