

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 19/07/2024 - 101302 - 2013 B 00891 - 790 242 739 - A+ SAMUELDELMAS
ARCHITECTES URBANISTES

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

30 JUIL. 2024

Sous le N° :

101302

A+ SAMUEL DELMAS ARCHITECTE

Société à responsabilité limitée
au capital de 16 000,00 Euros

Siège social : 37 rue du Retrait
75020 PARIS 20

R.C.S : 790 242 739 R.C.S. Paris

EXTRAIT DES RESOLUTIONS PROPOSEES A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28/06/2024

Résolution n°2

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 faisant ressortir un bénéfice de 278 531,57 Euros. L'Assemblée décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

- Au compte « autres réserves » pour un montant de 31,57 Euros.
- A titre de distribution de dividende 278 500,00 euros.

Chaque associé recevra un dividende selon la répartition suivante :

- Monsieur Samuel DELMAS : 278,50 euros brut, soit un dividende net de Flat Tax de 194,95 euros,
- La Société SPFPL « WINNER LION » pour un montant de 278 221,50 euros,

Les parts sociales sont toutes de mêmes catégories et les dividendes versés sont éligibles à l'abattement de 40%. Depuis le 1^{er} Janvier 2018, les dividendes font l'objet d'une taxation globale de 30% appelée « Flat Tax » comprenant un prélèvement forfaitaire unique de 12,80% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,20%.

Les parts sociales de la Société « WINNER LION » sont toutes de même catégorie et la distribution à la Société « A+SAMUELDELMAS ARCHITECTES » n'est soumise à aucun prélèvement.

L'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Date de clôture	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
31/12/2022	252 860,00 €
31/12/2021	206 590,00 €
31/12/2020	230 000,00 €

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28/06/2024 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Résolution n°2

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 faisant ressortir un bénéfice de 278 531,57 Euros. L'Assemblée décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

- Au compte « autres réserves » pour un montant de 31,57 Euros.
- A titre de distribution de dividende 278 500,00 euros.

Chaque associé recevra un dividende selon la répartition suivante :

- Monsieur Samuel DELMAS : 278,50 euros brut, soit un dividende net de Flat Tax de 194,95 euros,
- La Société SPFPL « WINNER LION » pour un montant de 278 221,50 euros,

21

Les parts sociales sont toutes de mêmes catégories et les dividendes versés sont éligibles à l'abattement de 40%. Depuis le 1^{er} Janvier 2018, les dividendes font l'objet d'une taxation globale de 30% appelée « Flat Tax » comprenant un prélèvement forfaitaire unique de 12,80% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,20%.

Les parts sociales de la Société « **WINNER LION** » sont toutes de même catégorie et la distribution à la Société « **A+SAMUELDELMAS ARCHITECTES** » n'est soumise à aucun prélèvement.

L'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Date de clôture	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
31/12/2022	252 860,00 €
31/12/2021	206 590,00 €
31/12/2020	230 000,00 €

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La gérance



Désignation de l'entreprise : SARL A+ SAMUEL DELMAS ARCHITECTE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : 80 RUE DU FAUBOURG SAINT DENIS 75010 PARIS 10		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 7 9 0 2 4 2 7 3 9 0 0 0 1 5		Néant ☐ *				
		Exercice N, clos le, 31/12/2023				
		N-1 31/12/2022				
		Brut 1				
		Amortissements, provisions 2				
		Net 3				
		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC		1 151
		Fonds commercial (1)	AI	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC		
		Constructions	AP	AC		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	133 598	127 200
		Immobilisations en cours	AV	AW		3 970
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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	BI	12 279	11 976
TOTAL (II)		BJ	BK	133 598	139 479	111 009
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	604 544	843 955
		Autres créances (3)	BZ	CA	181 249	456 243
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
Disponibilités		CF	CG	790 101	226 997	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	80 471	116 865	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 656 365	1 644 061	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	133 598	1 795 845	1 755 070
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

Comptes certifiés conformes à l'original

②

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SARL A+ SAMUEL DELMAS ARCHITECTE				Néant ☐	
				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :16 000.....)	DA	16 000	16 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 600	1 600	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	960 458	960 449	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	278 532	252 869	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)			DL	1 256 589
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 obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	62 059	69 429	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	14 823	77 346	
	Dettes fiscales et sociales	DY	285 574	321 608	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	176 799	55 769	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)			EC	539 255	524 152
Ecarts de conversion passif * (V)			ED		
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	1 795 845	1 755 070
REVOIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart 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	539 255	524 152	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SD

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 795 845 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 953 250 euros** et un total **charges de 2 674 718 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 278 532 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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.

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

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.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	32 582			32 582	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32 582			32 582	
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers	119 548	11 578			131 124
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	73 896	70 556		14 778	129 674
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	3 970			3 970	
Avances et acomptes		5 755		5 755	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	197 412	87 889	9 725	14 778	260 798
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	11 976	303			12 279
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 976	303			12 279
TOTAL	241 970	88 192	9 725	47 360	273 077

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	31 431	1 151	32 582	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31 431	1 151	32 582	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	45 862	14 257		60 120
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	53 668	19 810		73 478
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		99 530	34 068		133 598
TOTAL		130 961	35 219	32 582	133 598

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agencel 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

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	12 279		12 279
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	604 544	604 544	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 047	3 047	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	177 931	177 931	
	Débiteurs divers	270	270	
	Charges constatées d'avances	80 471	80 471	
TOTAL DES CREANCES		878 543	866 264	12 279
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 823	14 823		
	Personnel et comptes rattachés	41 077	41 077		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 906	98 906		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	132 431	132 431		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 160	13 160		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	62 059	62 059		
	Autres dettes	176 799	176 799		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		539 255	539 255		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		49 764			

89

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances sur participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances		177 931	
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Bilan Passif			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		12 295	

- Les autres créances (177 931.17 Euros) correspondent au compte courant et intérêts courus de la SAS WINNER LION ;
- Les autres dettes (12 295 Euros) correspondent au solde IS de la SAS WINNER LION.



Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	16,0000	16 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	16,0000	16 000,00

Note n° 1 : Composition du capital social

Le capital de la société Agence A+ SAMUEL DELMAS Architecte est composé de 1 000 parts sociales d'une valeur nominale de 16 euros.

Note n° 2 : Mouvements sur le capital social :

En date du 1er Juin 2023, une part sociale de la société a été cédée à M. DELMAS Samuel.



Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		18 671
Autres créances clients CLIENTS FACTURES A ETABLIR	11 324	11 324
Autres créances ASSOCIES INTERETS COURUS - PRODUITS	7 348	7 348



Charges à payer

	31/12/2023
Total des Charges à payer	232 856
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 113
FOURNISSEURS	6 113
Dettes fiscales et sociales	72 709
DETTE PROVISIO. POUR CONGES P	41 077
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	17 012
AUTRES CHARGES A PAYER	5 968
AUTRES CHARGES A PAYER	3 412
SOLDE CONTRIBUTION FORMATION PRO	5 240
Autres dettes	154 034
CHARGES A PAYER	154 034



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		80 471	80 471
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			80 471