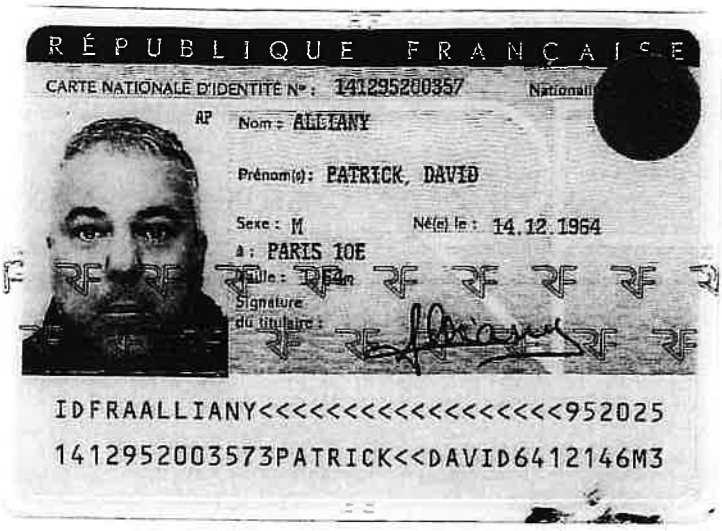


RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

CARTE NATIONALE D'IDENTITÉ N° : 141295200357

Nom : ALLEIANY

Prénom(s) : PATRICK, DAVID

Sexe : M

Né(e) le : 14.12.1964

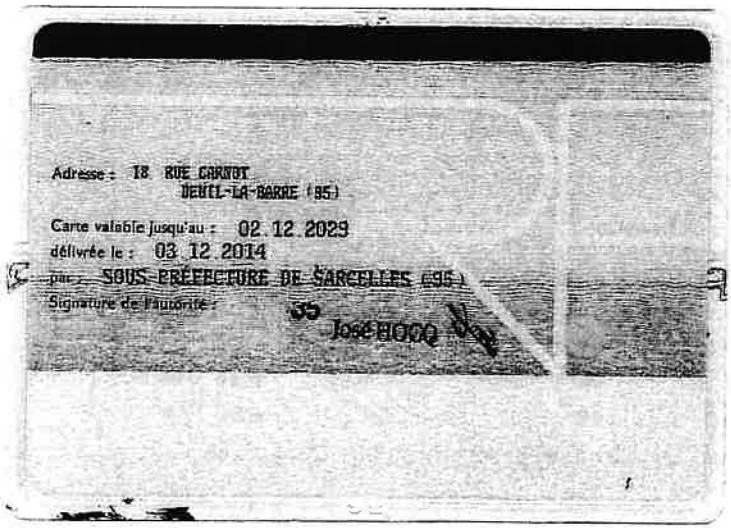
à : PARIS 10E

Taille : 1m74

Signature du titulaire :

IDFRAALLIANY<<<<<<<<<<<<<<<<<<<952025

1412952003573PATRICK<<DAVID6412146M3



Adresse : 18 RUE CARNOT
DEUIL-LA-BARRE (95)

Carte valable jusqu'au : 02.12.2029

délivrée le : 03.12.2014

par : SOUS-PRÉFECTURE DE SARCELLES (95)

Signature de l'autorité :

José HOOG

Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

ABC LIV

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	79 261	69 346	9 915	10 101
Fonds commercial	27 000		27 000	27 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**106 261**	**69 346**	**36 915**	**37 101**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 277 318	1 047 344	229 974	277 455
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 277 318**	**1 047 344**	**229 974**	**277 455**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	221 443		221 443	199 933
TOTAL immobilisations financières :	**221 443**		**221 443**	**199 933**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 605 021**	**1 116 690**	**488 331**	**514 489**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 176 960	535 920	641 040	605 987
Autres créances	125 649		125 649	24 125
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 302 609**	**535 920**	**766 689**	**630 113**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 953 559		1 953 559	2 206 220
Charges constatées d'avance	113 656		113 656	59 510
TOTAL disponibilités et divers :	**2 067 215**		**2 067 215**	**2 265 730**
ACTIF CIRCULANT	**3 369 824**	**535 920**	**2 833 904**	**2 895 842**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**4 974 845**	**1 652 610**	**3 322 235**	**3 410 331**

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

ABC LIV

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			1 552 786	1 296 266
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			764 964	1 056 520
		TOTAL situation nette :	**2 361 751**	**2 396 786**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**2 361 751**	**2 396 786**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			181 833	155 406
Dettes fiscales et sociales			532 311	636 160
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
		TOTAL dettes diverses :	**714 144**	**791 567**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			246 340	221 978
		DETTES	**960 484**	**1 013 545**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**3 322 235**	**3 410 331**

© Sage

ABC LIV SAS

2 Bis RUE DUPONT DE L'EURE

75020 PARIS

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ABC LIV SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 322 235,16 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 764 964,45 E.

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.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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 : 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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucun élément significatif.

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 = 1 605 021,44 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*133 490,00*	*4 838,00*	*32 067,00*	*106 261,00*
Immobilisations corporelles	*1 247 194,73*	*57 297,96*	*27 174,81*	*1 277 317,88*
Immobilisations financières	*199 933,02*	*23 293,74*	*1 784,20*	*221 442,56*
TOTAL	*1 580 617,75*	*85 429,70*	*61 026,01*	*1 605 021,44*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 116 690,41 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*96 389,18*	*5 023,86*	*32 067,00*	*69 346,04*
Immobilisations corporelles	*969 739,49*	*97 531,56*	*19 926,68*	*1 047 344,37*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*1 066 128,67*	*102 555,42*	*51 993,68*	*1 116 690,41*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	*79 261*	*69 346*	*9 915*	*3 ans*
Droit au bail	*27 000*	*0*	*27 000*	*Non amortiss.*
Install generales, amenag divers	*1 167 295*	*959 868*	*207 427*	*3 à 10 ans*
Materiel de transport	*6 318*	*5 156*	*1 162*	*5 ans*
Mat. de bureau et informatique	*103 705*	*82 320*	*21 385*	*3 et 8 ans*
TOTAL	*1 383 579*	*1 116 690*	*266 888*	

3.2 - Etat des créances = 1 637 706,90 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*221 442,56*		*221 442,56*
Actif circulant & charges d'avance	*1 416 264,34*	*1 416 264,34*	
TOTAL	*1 637 706,90*	*1 416 264,34*	*221 442,56*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Provisions pour dépréciation = 535 919,63 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	*551 733,32*	*141 185,14*	*156 998,83*		*535 919,63*
Comptes financiers					
Total	*551 733,32*	*141 185,14*	*156 998,83*		*535 919,63*

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 4 496,00 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*4 496,00*
Disponibilités	
TOTAL	*4 496,00*

3.5 - Charges constatées d'avance = 113 655,57 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.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 40 000,00 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*500*	*80,00*	*40 000,00*
Titres émis ou variation du nominal	*0*		
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*500*	*80,00*	*40 000,00*

4.2 - Etat des dettes = 960 484,38 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	*181 832,90*	*181 832,90*		
Dettes fiscales & sociales	*532 311,48*	*532 311,48*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	*246 340,00*	*246 340,00*		
TOTAL	*960 484,38*	*960 484,38*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 244 417,08 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*104 840,70*
Dettes fiscales & sociales	*139 576,38*
Autres dettes	
TOTAL	*244 417,08*

4.4 - Produits constatés d'avance = 246 340,00 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 6 891 266,91 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	*6 891 267*	*100,00 %*
TOTAL	*6 891 267*	*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.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	*10*	
Agents de maitrise & techniciens		
Employés	*24*	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	*6*	
TOTAL	*40*	*0*

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 = 4 496,00 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*4 496*
Etat - remboursement a recevoir(448700000)	*4 496*
TOTAL	*4 496*

8.2 - Charges constatées d'avance = 113 655,57 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000000)	*113 656*
TOTAL	*113 656*

8.3 - Charges à payer = 244 417,08 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*104 841*
Fournisseurs - factures non parvenues(408100000)	*104 841*
Dettes fiscales et sociales :	*139 576*
Personnel - dettes pour congés à payer(428200000)	*95 102*
Provisions / charges conges payes(438200000)	*37 532*
Autres charges fiscales a payer(448600000)	*2 535*
Opco ep formation + apprentissage(448630000)	*4 407*
TOTAL	*244 417*

8.4 - Produits constatés d'avance = 246 340,00 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000000)	*246 340*
TOTAL	*246 340*

ABC LIV SAS

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*40 000,00*	*40 000,00*	*40 000,00*	*40 000,00*	*40 000,00*
b) Nombre d'actions émises	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*	*500,00*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*6 891 266,91*	*6 992 056,38*	*6 931 949,40*	*6 847 193,29*	*6 828 651,98*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*1 107 457,18*	*1 399 095,69*	*1 099 752,31*	*1 322 591,35*	*1 298 206,22*
c) Impôt sur les bénéfices	*255 751,00*	*355 715,00*	*261 592,00*	*338 260,00*	*312 540,00*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*851 706,18*	*1 043 380,69*	*838 160,31*	*984 331,35*	*985 666,22*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*764 964,45*	*1 056 520,13*	*721 927,61*	*888 545,37*	*751 728,16*
f) Montants des bénéfices distribués		*800 000,00*	*600 000,00*	*450 000,00*	*300 000,00*
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*1 703,41*	*2 086,76*	*1 676,32*	*1 968,66*	*1 971,33*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*1 529,93*	*2 113,04*	*1 443,86*	*1 777,09*	*1 503,46*
c) Dividende versé à chaque action		*1 600,00*	*1 200,00*	*900,00*	*600,00*
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	*40,00*	*40,00*	*48,00*	*48,00*	*48,00*
b) Montant de la masse salariale	*1 883 535,40*	*1 774 712,36*	*2 056 978,46*	*1 816 029,36*	*1 880 297,88*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*753 139,17*	*644 488,99*	*694 165,30*	*697 087,90*	*729 504,76*

Observations complémentaires

ABC LIV
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000,00 €
RCS PARIS 314 503 996
2 bis rue Dupont de l'Eure – 75020 PARIS

PROCÈS VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 15 AVRIL 2024

L'an deux mille vingt quatre
Et le 15 avril à 14 heures 00.

Les associés de la société ABC LIV se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire le 5 avril 2022 par visioconférence sur convocation qui leur a été adressée individuellement en recommandée.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été certifiée par le Conseil de la Société ABC LIV, Maître Frédérique AZOULAY, présente à l'assemblée par visioconférence sur le nombre des associés participants, tant en leur nom personnel qu'en qualité de mandataire.

Monsieur Patrick ALLIANY, en sa qualité de Président de la société, propose aux votes que la présidence de l'assemblée soit tenue par **Monsieur Patrick ALLIANY**, ce qui est approuvé par l'assemblée.

Monsieur Jordan ALLIANY et **Monsieur Dan PORTUGAIS,** associés représentant, acceptant cette fonction, sont appelés comme scrutateurs.

Maître Frédérique AZOULAY, Avocat est désignée comme secrétaire de la séance.

Monsieur Sylvain LITVINE, Commissaire aux Comptes de la société convoqué à la présente réunion n'est pas présent.

Le Président communique à l'Assemblée la feuille de présence dont il résulte que les associés présents ou ayant donné pouvoir possèdent 489 actions sur les 489 ayant le droit de vote, Madame Sarah RICARD étant ni présente ni représentée.

Le Président déclare que l'Assemblée, malgré l'absence de Madame Sarah RICARD est valablement constituée, elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

.../...

Le Président de l'assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Les justificatifs des convocations régulières des associés ;
- La copie de la lettre de convocation adressée en recommandée au Commissaire aux Comptes avec le récépissé ;
- Les pouvoirs des associés représentés par des mandataires ;
- La feuille de présence et la liste des associés ;
- L'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au **31 décembre 2023** ;
- Le rapport du commissaire aux comptes ;
- Le rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code du commerce ;
- Le texte des résolutions soumis au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés ou mis à disposition des associés au siège social depuis la convocation de l'assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle que l'Assemblée est réunie pour délibérer sur l'**Ordre du Jour** suivant :

- **Rapport** du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice,
- **Rapport** spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce et approbation desdites conventions ;
- **Approbation** des comptes de l'exercice social clos le **31 décembre 2023** et quitus au Président,
- **Affectation** du résultat de l'exercice,
- **Pouvoir** à l'effet d'effectuer les formalités.

Le Président de l'assemblée présente à l'assemblée, les comptes de l'exercice écoulé, le rapport de gestion du Président et les rapports du Commissaire aux Comptes et le projet de résolutions.

La discussion est ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président ouvre le scrutin sur les résolutions figurant à l'ordre du jour.

.../...

Première résolution

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport Commissaire aux Comptes, approuve :

- les comptes annuels, à savoir le Bilan ;
- le compte de résultat ;
- l'annexe.

Le tout arrêté au **31 décembre 2023,** tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En conséquence, l'assemblée donne quitus au Président de la société de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est votée à l'unanimité

Deuxième résolution

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, l'approuve et confirme l'absence de conventions nouvelles.

Cette résolution est votée à l'unanimité

Troisième résolution

L'assemblée générale, décide d'affecter les résultats de l'exercice s'élevant à **764 964,45** euros de la manière suivante :

• à titre de dividendes soit 1500 euros par action	750 000,00 euros
• au poste « Autres Réserves »	14 964,45 euros
	764 964,45 euros

.../...

.../...

Il est précisé que le montant des revenus distribués, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023, seront soumis, soit au P.F.U. de 30%, soit aux prélèvements sociaux et à l'impôt sur le revenu totalisant 30%.

Conformément à la loi, l'assemblée générale rappelle que les distributions de dividendes des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Année	Distribution Globale	Revenus éligibles à l'Abattement	Sans Abattement
2020	450.000,00 €	450.000,00 €	0 €
2021	600.000,00 €	600.000,00 €	0 €
2022	800.000,00 €	800.000,00 €	0 €

La répartition des dividendes pour l'année 2023 figure à l'annexe n°1 ci-après.

Cette résolution est votée à l'unanimité

Quatrième résolution

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité afférente aux résolutions ci-dessus adoptées.

Cette résolution est votée à l'unanimité

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président de l'assemblée déclare la séance levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, par le Président, le Secrétaire et les Scrutateurs.

Le Président
Monsieur Patrick ALLIANY

Le Secrétaire
Maître Frédérique AZOULAY

Les Scrutateurs
Monsieur Dan PORTUGAIS/Monsieur Jordan ALLIANY

Code : CAC

Coll. : NK
Resp. : SL

SAS ABC LIV

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Entité : SL

SUIVI DES DIVIDENDES

DIVIDENDES AGO 15/04/2024

Montant brut total des dividendes **750 000,00**

	Nb de parts PLEINE PROPRIETE et USUFRUIT	Dividendes bruts	IRPP 12,80 %	Prélèv. Sociaux 17,20 %	Dividendes nets
Patrick ALLIANY	199	298 500	38 208	51 342	208 950
Odile PORTUGAIS	208	312 000	39 936	53 664	218 400
Simone ALLIANY	1	1 500	192	258	1 050
Patrick PORTUGAIS	1	1 500	192	258	1 050
Sarah RICARD	11	16 500	2 112	2 838	11 550
Ruben ALLIANY	10	15 000	1 920	2 580	10 500
Anael FITOUSI	10	15 000	1 920	2 580	10 500
Jessica PORTUGAIS	10	15 000	1 920	2 580	10 500
Jordan ALLIANY	10	15 000	1 920	2 580	10 500
Dan PORTUGAIS	10	15 000	1 920	2 580	10 500
Dov ALLIANY	10	15 000	1 920	2 580	10 500
Elon ALLIANY	10	15 000	1 920	2 580	10 500
Yoana ALLIANY	10	15 000	1 920	2 580	10 500
TOTAL	**500**	**750 000**	**96 000**	**129 000**	**525 000**