AB SAINT MARC

Société par actions simplifiée au capital de 1 350 000 euros

Siège social : 10 B Rue du Fort Saint Irénée, 69005 LYON

889 787 602 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

PERIODE DU 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

BILAN – COMPTE DE RESULTAT

CERTIFIE CONFORME
Le Président
Monsieur Xavier PONS



SAS AB SAINT MARC

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2023 au 31/12/2023	% CA	du 01/07/2022 au 31/12/2022	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	232 100	100,00	83 210	100,00	65 680	39,47
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	40	0,02	161	0,19	-282	-87,66
Total	**232 140**	**100,02**	**83 371**	**100,19**	**65 398**	**39,22**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	2 956	1,27	1 981	2,38	-1 005	-25,37
Total	**2 956**	**1,27**	**1 981**	**2,38**	**-1 005**	**-25,37**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	2 522	1,09	1 800	2,16	-1 079	-29,96
Salaires et traitements	153 669	66,21	54 670	65,70	44 328	40,54
Charges sociales	59 265	25,53	20 424	24,54	18 418	45,09
Dotations amortissements, dep. et prov.	549	0,24	274	0,33	-0	-0,00
Autres charges	57	0,02	1	0,00	55	######
Total	**216 061**	**93,09**	**77 170**	**92,74**	**61 722**	**39,99**
Résultat d'exploitation	**13 122**	**5,65**	**4 220**	**5,07**	**4 682**	**55,47**
Produits financiers	91 285	39,33	184	0,22	90 917	######
Charges financières	5 980	2,58	384	0,46	5 212	677,91
Résultat financier	**85 305**	36,75	**-200**	-0,24	85 706	######
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**98 427**	**42,41**	**4 020**	**4,83**	**90 388**	######
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			30 000	36,05	-60 000	-100,00
Résultat exceptionnel			**-30 000**	-36,05	60 000	100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	1 939	0,84	603	0,72	733	60,78
Résultat de l'exercice	**96 488**	**41,57**	**-26 583**	**-31,95**	**149 655**	**281,48**

AB SAINT MARC

Société par actions simplifiée au capital de 1 350 000 euros

Siège social : 10 B Rue du Fort Saint Irénée, 69005 LYON

889 787 602 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

PERIODE DU 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

BILAN – ACTIF/PASSIF

CERTIFIE CONFORME
Le Président
Monsieur Xavier PONS



SAS AB SAINT MARC

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	2 744	1 694	1 050	1 599
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 431 015		1 431 015	1 431 015
Autres immobilisations financières				
Total	**1 433 759**	**1 694**	**1 432 065**	**1 432 614**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	98 950		98 950	41 554
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 098		4 098	680
Autres créances	47 960		47 960	6 675
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 606		15 606	99 097
Total	**166 614**		**166 614**	**148 005**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	**1 600 373**	**1 694**	**1 598 679**	**1 580 619**

SAS AB SAINT MARC

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 350 000	1 350 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	8 424	7 138
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	17 159	73 600
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	96 488	-26 583
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**1 472 071**	**1 404 155**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	85 813	144 833
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	720	4 112
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	6 354	7 622
. Organismes sociaux	10 376	6 862
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 939	603
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	20 467	11 664
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	940	769
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	**126 608**	**176 464**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 598 679**	**1 580 619**

AB SAINT MARC
Société par actions simplifiée au capital de 1 350 000 euros
Siège social : 10 B Rue du Fort Saint Irénée, 69005 LYON
889 787 602 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 10 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2023 s'élevant à la somme de 96 488,20 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**96 488,20 euros**
A la réserve légale	4 825,00 euros
Le Solde	**91 663,20 euros**
A titre de dividende global à l'Associé Unique.....	81 430,00 euros
Soit 8,14 euros par action	
Le solde	**10 233,20 euros**

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élèveraient ainsi à la somme de 27 391,80 euros.

L'associé unique déclare être informé 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,

XP

- 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 81 430 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'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende	Eligible réfaction 40%
30 juin 2021	62 000 €	OUI
30 juin 2022	Néant	
31 décembre 2022	28 572 €	Oui

« Certifié conforme »
Le Président
Monsieur Xavier PONS

« certifié conforme »

AB SAINT MARC

Société par actions simplifiée au capital de 1 350 000 euros

Siège social : 10 B Rue du Fort Saint Irénée, 69005 LYON

889 787 602 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

PERIODE DU 1er janvier 2023 au 31 décembre 2023

ANNEXES COMPTABLES

CERTIFIE CONFORME
Le Président
Monsieur Xavier PONS



ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Engagements financiers et autres informations

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

Exercice clos le : 31/12/2023 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles				X
des titres de participation		X		
des autres titres immobilisés et des titres de placement				X
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service				X
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				X
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice				X

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	2 744			2 744
Immobilisations financières.....	1 431 015			1 431 015
Total**.....**	**1 433 759**			**1 433 759**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles..	1 145	549		1 694
Total**.....**	**1 145**	**549**		**1 694**

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total**.....**				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Aucune immobilisation décomposée de valeur significative n'a été identifiée.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	Linéaires	60 mois				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Néant

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Non recensé

Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	151 008	151 008	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif				
Total				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) : 1350000

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	10 000	135,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	10 000	135,00

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charg				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	720	720		
Dettes fiscales et sociales	40 075	40 075		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	85 813	85 813		
Produits constatés d'avance				
Total	**126 608**	**126 608**		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan : 4753

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	720
Dettes fiscales et sociales	4 033
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs

Autres informations significatives

Pour rappel, la société a consenti un abandon de c/c avec clause de retour à meilleure fortune de 30 000 €
au 31/12/2022, au profit de sa filiale Développement XPR.