

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 26/07/2024 - 113553 - 2014 B 26210 - 808 533 996 - 75 Haussmann Business Centre



International Workplace Group

75 HAUSSMANN BC

72 du Faubourg Saint Honoré

75008 PARIS

Comptes au 31/12/2023

DocuSign Envelope ID: DF144400-73D7-479E-937F-24677F77140D

Certifiés conformes

Le 10 July 2024 | 23:24 CEST

La gérance Lynsey Blair

DocuSigned by:

AA5CD994A868413...

- SOMMAIRE -

Etats de synthèse

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Annexe

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	9
Amortissements	10
Créances et dettes	11
Provisions et dépréciations	12
Produits à recevoir	13
Composition du capital social	14
Charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	16

Etats de synthèse

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	305		305	50 674
ACTIF IMMOBILISE	305		305	50 674
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	751	203	549	391 820
Autres créances	3 616 906		3 616 906	6 001 888
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				27 112
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 034		7 034	314 410
ACTIF CIRCULANT	3 624 691	203	3 624 488	6 735 230
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 624 996	203	3 624 793	6 785 904

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel (dont versé : 314 272)	314 272	314 272
Primes d'émission, de fusion, d'apport	34 379	34 379
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	31 428	31 428
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	922 596	357 319
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-203 206	565 278
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 099 469	1 302 676
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 671	
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		730 318
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 000
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 935	576 867
Dettes fiscales et sociales	442 957	254 576
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 929 761	3 515 719
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		404 748
DETTES	2 525 324	5 483 228
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	3 624 793	6 785 904

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	2 119 382		2 119 382	
Production vendue de services	468 692	72	468 764	2 868 961
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	2 588 074	72	2 588 146	2 868 961
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			103 853	
Autres produits				-5
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 692 000	2 868 956
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			2 144 820	1 981 274
Impôts, taxes et versements assimilés			43 751	25 160
Salaires et traitements			137 938	119 229
Charges sociales			59 372	42 824
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			467 780	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				98 865
Dotations aux provisions				
Autres charges				38 982
CHARGES D'EXPLOITATION			2 853 661	2 306 335
RESULTAT D'EXPLOITATION			-161 662	562 620
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			92 314	11 391
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			-37	66
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			92 276	11 456
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			43 705	1 684
Différences négatives de change				-4
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			51	51
CHARGES FINANCIERES			43 756	1 731
RESULTAT FINANCIER			48 520	9 725
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-113 142	572 345

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	10 687	6 438
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 687	6 438
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-10 687	-6 438
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	79 378	630
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	2 784 276	2 880 412
TOTAL DES CHARGES	2 987 482	2 315 134
BENEFICE OU PERTE	-203 206	565 278

Annexe

Désignation de la société: 75 HAUSSMANN BC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 3 624 793 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de -203 206 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC). Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 674		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 674		
TOTAL GENERAL	50 674		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		50 369	305	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		50 369	305	
TOTAL GENERAL		50 369	305	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménagement.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		467 780	467 780	
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		467 780	467 780	
TOTAL GENERAL		467 780	467 780	

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains Construct. - sol propre - sol autrui - installations Install. Tech. Install. Gén. Mat. Transp. Mat bureau Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	305	305	
Clients douteux ou litigieux	460	460	
Autres créances clients	291	291	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	3 914	3 914	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	196 883	196 883	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	25 158	25 158	
Etat, autres collectivités : créances diverses	2 446	2 446	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 388 505	3 388 505	
Charges constatées d'avance	7 034	7 034	
TOTAL GENERAL	3 624 996	3 624 996	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	10 671	10 671		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	141 935	141 935		
Personnel et comptes rattachés	95 485	95 485		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 146	47 146		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	278 199	278 199		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	22 127	22 127		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 428 921	1 428 921		
Autres dettes	500 839	500 839		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 525 324	2 525 324		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	730 318			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	98 865	203	98 865	203
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	98 865	203	98 865	203
TOTAL GENERAL	98 865	203	98 865	203
Dotations et reprises d'exploitation		203	98 865	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
44870000	State - Other Debtors	-7 094,00		-7 094,00
TOTAL AUTRES CREANCES		-7 094,00		-7 094,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		-7 094,00		-7 094,00

Exprimé en €

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires				
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
40810000	Other accruals	7 813,08	4 786,08	3 027,00
4081000001	Landlord Accrual	-7 253,67	74 564,26	-81 817,93
40810001	Other accruals - Product	61 142,91	59 967,66	1 175,25
40810030	Rent GAAP accrual - short term	10 592,11		10 592,11
40810040	Rent GAAP accrual - Long term	-3 530,70		-3 530,70
40810050	Electricity	7 650,31	24 427,55	-16 777,24
40810130	Professional fee accrual	10 404,00	10 404,00	
40810150	Other accruals - Cleaning	2 310,51	95,00	2 215,51
40810240	Other accruals - Product costs	15 113,66	15 113,66	
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		104 242,21	189 358,21	-85 116,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42820000	Accrued charges payable for holiday	8 821,03	4 356,36	4 464,67
42825000	HOLIDAY PAY ACCRUAL	1 001,37	558,36	443,01
42840000	Accrued charges payable for employe	78 958,00		78 958,00
42850000	Commissions	396,87	3 753,74	-3 356,87
42860000	Centre bonus accrual	1 835,21	414,61	1 420,60
43820000	Contributions for holiday pay	2 443,17	991,16	1 452,01
43825000	SOCIAL CHGES ON HOLIDAY PAY AC	371,73	232,61	139,12
43850000	Social Charges Based on Commissions	1 116,03	1 501,52	-385,49
43860000	SOCIAL CHARGES BASED ON Bonus and C	15 791,59	165,83	15 625,76
44860100	State - Accrued charges payable (pr	-2 445,95	-2 445,95	
44860500	State - Accrued charges payable (tr	176,96	-130,74	307,70
44860600	State - Accrued charges payable	14 856,00		14 856,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		123 322,01	9 397,50	113 924,51
TOTAL CHARGES A PAYER		227 564,22	198 755,71	28 808,51

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
48700003	Revenue Rent GAAP adj (for the bala	1 601,81	1 601,81	
TOTAL		1 601,81	1 601,81	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000	OTHER PREPAYMENTS	8 247,79	8 028,43	219,36
48600010	RENT PREPAYMENT		292 601,80	-292 601,80
48600020	SERVICE CHARGE PREPAYMENT		8 326,59	-8 326,59
48600090	Lease Negotiation Legal Fees Prepay	-2 816,01	-2 816,01	
48600095	Agent Commissions prepayment		6 667,78	-6 667,78
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		5 431,78	312 808,59	-307 376,81
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000	Deferred income		-404 747,82	404 747,82
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			-404 747,82	404 747,82

75 HAUSSMANN BUSINESS CENTRE
Société à responsabilité limitée
au capital de 314 272 euros
Siège social : 72 rue du faubourg St Honoré
75008 Paris
808 533 996 RCS PARIS

PROCES-VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE GERANTE

DU 24/06/2024

Le 24/06/2024, à 9H00,

La Société ATEAC

Société à responsabilité limitée au capital de 460.500 €
ayant son siège social 75 Boulevard Haussmann à 75008 PARIS
immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 352 914 477
représentée par Madame Lynsey BLAIR, en qualité de gérante,

Associée unique,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de seule Gérante de la Société, Lynsey BLAIR, associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat) de l'exercice clos le 31/12/2023.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 ;
- Affectation des résultats de cet exercice ;
- Mention des conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce ;
- Délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIÈRE DECISION - APPROBATION DES COMPTES

L'associée unique ayant pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 approuve ces comptes se soldant par une perte de -203 206 euros. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -203 206 euros de la manière suivante :

Origine

- **Report à nouveau antérieur : 922 596 euros**
- **Résultat déficitaire de l'exercice : -203 206 euros.**

Affectation

- **Au report à nouveau, soit -203 206 euros**
- **Solde du report à nouveau, soit 719 390 euros.**

Reconstitution des capitaux propres

L'associée unique constate qu'à la suite de la réalisation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2023, les capitaux propres de la Société sont reconstitués à hauteur de la moitié au moins du capital social, conformément aux dispositions de l'article L 223-42 du code de commerce.

TROISIÈME DECISION - CONVENTIONS REGLEMENTEES

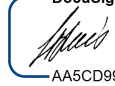
L'associée unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

QUATRIÈME DECISION - DELEGATION DE POUVOIRS EN VUE D'ACCOMPLIR DES
FORMALITES

L'associée unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associée unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associée unique.

Pour la Société ATEAC
Madame Lynsey BLAIR

DocuSigned by:

AA5CD994A868413...