

P2F

26 RUE DES PETITS CHAMPS

75002 PARIS

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2023
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2022
(12 mois)Variation
absolue
(12 / 12)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	144 000		144 000	100,00	172 000	100,00	-28 000	-16,27
Chiffres d'Affaires Nets	144 000		144 000	100,00	172 000	100,00	-28 000	-16,27

Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					
Autres produits	26	0,02	2	0,00	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	144 026	100,02	172 002	100,00	-16,25
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes	15 828	10,99	28 362	16,49	-44,18
Impôts, taxes et versements assimilés	14 181	9,85	12 879	7,49	10,11
Salaires et traitements	94 254	65,45	98 821	57,45	-4,61
Charges sociales	50 276	34,91	14 597	8,49	244,43
Dotations aux amortissements sur immobilisations	32	0,02	230	0,13	-86,08
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges	218	0,15	1	0,00	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	174 790	121,38	154 890	90,05	12,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-30 764	-21,35	17 112	9,95	-279,77
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations	80 000	55,56	100 000	58,14	-19,99
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés	11 055	7,68	14 018	8,15	-21,13
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)	91 055	63,23	114 018	66,29	-20,13
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées	11 019	7,65	10 911	6,34	0,99
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Total des charges financières (VI)	11 019	7,65	10 911	6,34	0,99
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	80 036	55,58	103 107	59,95	-22,37
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	49 272	34,22	120 219	69,89	-59,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			10 800	6,28	-10 800	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			10 800	6,28	-10 800	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	215	0,15	426	0,25	-211	-49,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	215	0,15	426	0,25	-211	-49,52
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-215	-0,14	10 374	6,03	-10 589	-102,06
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			6 499	3,78	-6 499	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	235 081	163,25	296 820	172,57	-61 739	-20,79
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	186 024	129,18	172 727	100,42	13 297	7,70
RÉSULTAT NET	49 057	34,07	124 094	72,15	-75 037	-60,46
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	1 694	1,18	6 778	3,94	-5 084	-75,00
Dont Crédit-bail immobilier						

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	144 000		144 000	100,00	172 000	100,00	-28 000	-16,27
7060000000 PRESTATIONS DE SERVICES	144 000		144 000	100,00	172 000	100,00	-28 000	-16,27
Chiffres d'Affaires Nets	144 000		144 000	100,00	172 000	100,00	-28 000	-16,27

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			26	0,02	2	0,00	24	N/S
7580000000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE			26	0,02	2	0,00	24	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			144 026	100,02	172 002	100,00	-27 976	-16,25
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			15 828	10,99	28 362	16,49	-12 534	-44,18
6040000000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE					1 000	0,58	-1 000	-100,00
6050000000 ACHATS MATERIEL ET TRAVAUX			763	0,53			763	N/S
6063000000 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT			1 140	0,79	731	0,43	409	55,95
6122000000 CB SMART FORTWO FJ-303-HN			1 694	1,18	6 778	3,94	-5 084	-75,00
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES			216	0,15			216	N/S
6155000000 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER			2 105	1,46	684	0,40	1 421	207,75
6156000000 MAINTENANCE			6	0,00			6	N/S
6161000000 ASSUR MULTIRISQUES			1 054	0,73	769	0,45	285	37,06
6226000000 HONORAIRES			4 150	2,88	6 900	4,01	-2 750	-39,85
6227000000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX			56	0,04	26	0,02	30	115,38
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			837	0,58	4 011	2,33	-3 174	-79,12
6256000000 MISSIONS			1 778	1,23	807	0,47	971	120,32
6257000000 RECEPTIONS			957	0,66	5 763	3,35	-4 806	-83,38
6275000000 FRAIS SUR EFFETS			1 072	0,74	892	0,52	180	20,18
Impôts, taxes et versements assimilés			14 181	9,85	12 879	7,49	1 302	10,11
6312000000 IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE			19	0,01	19	0,01		0,00
6333000000 IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU			126	0,09	119	0,07	7	5,88
6335000000 IMPOTS VERSEMENT LIBERATOIRE TAXE APPREN			2	0,00			2	N/S
6351100000 IMPOTS TAXE CFE			466	0,32	444	0,26	22	4,95
6351400000 IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES					813	0,47	-813	-100,00
6354100000 IMPOTS DROITS DE MUTATION			261	0,18			261	N/S
6358000000 IMPOTS AUTRES DROITS					83	0,05	-83	-100,00
6378100000 CSG DEDUCTIBLE			9 339	6,49	7 993	4,65	1 346	16,84
6378200000 CSG NON DEDUCTIBLE			3 969	2,76	3 408	1,98	561	16,46
Salaires et traitements			94 254	65,45	98 821	57,45	-4 567	-4,61
6411000000 SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE			2 974	2,07	2 821	1,64	153	5,42
6414000000 PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			580	0,40			580	N/S
6440000000 PERS REMUNER.TRAVAIL EXPLOITANT			90 700	62,99	96 000	55,81	-5 300	-5,51
Charges sociales			50 276	34,91	14 597	8,49	35 679	244,43
6451000000 PERS COTISATIONS A L'URSSAF			-114	-0,07	-129	-0,07	15	11,63
6453000000 PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE					-0	0,00		
6454000000 PERS COTISATIONS AUX ASSEDIC			125	0,09	118	0,07	7	5,93
6461000000 COTIS URSSAF GERANT			37 302	25,90	2 317	1,35	34 985	N/S
6466000000 AXA - PLAN EPARGNE RETRAITE			6 180	4,29	6 135	3,57	45	0,73
6467100000 AXA - PREVOYANCE MADELIN			4 945	3,43	4 470	2,60	475	10,63

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
6468000000 AXA - COMPLEMENTAIRE SANTE	1 839	1,28	1 685	0,98	154	9,14
Dotations aux amortissements sur immobilisations	32	0,02	230	0,13	-198	-86,08
6811200000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	32	0,02	230	0,13	-198	-86,08
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	218	0,15	1	0,00	217	N/S
6580000000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	218	0,15	1	0,00	217	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	174 790	121,38	154 890	90,05	19 900	12,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-30 764	-21,35	17 112	9,95	-47 876	-279,77
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations	80 000	55,56	100 000	58,14	-20 000	-19,99
7611000000 REVENUS TITRES DE PARTICIPATION	80 000	55,56	100 000	58,14	-20 000	-19,99
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	11 055	7,68	14 018	8,15	-2 963	-21,13
7680000000 AUTRES PROD.FINANCIERS	11 055	7,68	14 018	8,15	-2 963	-21,13
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	91 055	63,23	114 018	66,29	-22 963	-20,13
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	11 019	7,65	10 911	6,34	108	0,99
6611000000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	1 209	0,84	1 563	0,91	-354	-22,64
6616000000 INTERETS BANCAIRES OPERATIONS FINANCEMEN	748	0,52	683	0,40	65	9,52
6680000000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	9 062	6,29	8 665	5,04	397	4,58
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	11 019	7,65	10 911	6,34	108	0,99
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	80 036	55,58	103 107	59,95	-23 071	-22,37
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	49 272	34,22	120 219	69,89	-70 947	-59,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			10 800	6,28	-10 800	-100,00
7718000000 EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE GESTION			10 800	6,28	-10 800	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			10 800	6,28	-10 800	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	215	0,15	426	0,25	-211	-49,52
6712000000 EXCEPT PENALITES ET AMENDES	215	0,15	426	0,25	-211	-49,52
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	215	0,15	426	0,25	-211	-49,52
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-215	-0,14	10 374	6,03	-10 589	-102,06
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			6 499	3,78	-6 499	-100,00
6951000000 IMPOTS SUR BENEFICES DUS EN FRANCE			6 499	3,78	-6 499	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des Produits (I+III+V+VII)	235 081	163,25	296 820	172,57	-61 739	-20,79
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	186 024	129,18	172 727	100,42	13 297	7,70
RÉSULTAT NET	49 057	34,07	124 094	72,15	-75 037	-60,46
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	1 694	1,18	6 778	3,94	-5 084	-75,00
6122000000 CB SMART FORTWO FJ-303-HN	1 694	1,18	6 778	3,94	-5 084	-75,00
Dont Crédit-bail immobilier						

P2F

26 RUE DES PETITS CHAMPS

75002 PARIS

BILAN

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 531	2 348	183	0,01		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	760 330		760 330	36,59	760 130	34,97
Créances rattachées à des participations	1 066 585		1 066 585	51,33	994 237	45,74
Autres titres immobilisés	210 000		210 000	10,11	210 000	9,66
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	2 039 445	2 348	2 037 097	98,03	1 964 367	90,38
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	31 665		31 665	1,52	88 408	4,07
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 874		4 874	0,23		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	80		80	0,00	160	0,01
. Autres	4 344		4 344	0,21	14 018	0,64
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	40		40	0,00	106 598	4,90
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	41 003		41 003	1,97	209 184	9,62
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 080 448	2 348	2 078 100	100,00	2 173 551	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 970 000)	970 000	46,68	970 000	44,63
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	97 000	4,67	97 000	4,46
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	892 044	42,93	810 807	37,30
Résultat de l'exercice	49 057	2,36	124 094	5,71
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	2 008 100	96,63	2 001 901	92,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	38 925	1,87	58 231	2,68
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	8 062	0,39	8 825	0,41
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	480	0,02	2 005	0,09
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	478	0,02	19	0,00
. Organismes sociaux	6 554	0,32	45 056	2,07
. Etat, impôts sur les bénéfices			1 499	0,07
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 097	0,73	53 465	2,46
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	404	0,02	404	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			2 147	0,10
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	70 000	3,37	171 651	7,90
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 078 100	100,00	2 173 551	100,00

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF
DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 531	2 348	183	0,01		
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 715		1 715	0,08	1 500	0,07
2183000000 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	816		816	0,04	816	0,04
2818200000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		1 532	-1 532	-0,06	-1 500	-0,06
2818300000 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		816	-816	-0,03	-816	-0,03
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	760 330		760 330	36,59	760 130	34,97
2611000000 TITRES PARTICIPATION ACTIONS	755 000		755 000	36,33	755 000	34,74
2612100000 TITRES PARTICIP. DOLCE CASA	5 130		5 130	0,25	5 130	0,24
2619000000 TITRES DE PARTICIPATION - SCI FIRST INVE	200		200	0,01		
Créances rattachées à des participations	1 066 585		1 066 585	51,33	994 237	45,74
2671100000 CREANCES S./ PARTICIPATION - PHIZA	288 726		288 726	13,89	338 208	15,56
2671200000 CREANCES S./ OPERA IMMO	262 710		262 710	12,64	209 317	9,63
2671300000 CREANCES S./ PARTICIPATION - DYPHIL	112 176		112 176	5,40	99 532	4,58
2671400000 CREANCES S./ PARTICIPATION - RICHELIEU I	70 431		70 431	3,39	68 428	3,15
2671500000 CREANCES S./ PARTICIPATION - AIRFLEX IMM	17 831		17 831	0,86		
2671600000 CREANCES S./ PARTICIPATION - DOLCE CASA	99 731		99 731	4,80	99 933	4,60
2671700000 CREANCES S./ PARTICIPATION - LAULIP	79 322		79 322	3,82	77 514	3,57
2671800000 CREANCES S./ PARTICIPATION - MAPA	119 338		119 338	5,74	101 305	4,66
2671900000 CREANCES S./ PARTICIPATION - SCI FIRST INVEST	16 320		16 320	0,79		
Autres titres immobilisés	210 000		210 000	10,11	210 000	9,66
2718000000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	210 000		210 000	10,11	210 000	9,66
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	2 039 445	2 348	2 037 097	98,03	1 964 367	90,38
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	31 665		31 665	1,52	88 408	4,07
4111000000 CLIENTS	31 665		31 665	1,52	88 408	4,07
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN ACTIF
DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 874		4 874	0,23		
4440000000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES	4 874		4 874	0,23		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	80		80	0,00	160	0,01
4456700000 ETAT CREDIT DE TVA A REPORTER	80		80	0,00		
4458600000 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES					160	0,01
. Autres	4 344		4 344	0,21	14 018	0,64
4559020000 RESULT RICHELIEU IMMO EN INSTA	3 466		3 466	0,17	2 085	0,10
4559040000 RESULTAT EN ATTENTE DE REAFFECTATION MAP					11 933	0,55
4559050000 RESULTAT LAULIP EN ATTENTE DE RAFFECTATI	878		878	0,04		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	40		40	0,00	106 598	4,90
5121000000 BANQUE CIC	40		40	0,00	106 598	4,90
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	41 003		41 003	1,97	209 184	9,62
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 080 448	2 348	2 078 100	100,00	2 173 551	100,00

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN PASSIF
DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 970 000)	970 000	46,68	970 000	44,63
1013000000 CAPITAL APPELE VERSE	970 000	46,68	970 000	44,63
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	97 000	4,67	97 000	4,46
1061100000 RESERVE LEGALE PROPREMENT DITE	97 000	4,67	97 000	4,46
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	892 044	42,93	810 807	37,30
1100000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	892 044	42,93	810 807	37,30
Résultat de l'exercice	49 057	2,36	124 094	5,71
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	2 008 100	96,63	2 001 901	92,10
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	38 925	1,87	58 231	2,68
1641100000 EMPRUNT 100 K - CIC	38 925	1,87	58 231	2,68
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	8 062	0,39	8 825	0,41
4551000000 C/C FRANCO PHILIPPE 100%			260	0,01
4559010000 RESULT DYPHIL EN INSTANCE D'AF	1 113	0,05	1 056	0,05
4559030000 RESULT OPERA IMMO EN INSTANCE	6 161	0,30	7 037	0,32
4559040000 RESULTAT EN ATTENTE DE REAFFECTATION MAP	634	0,03		
4559050000 RESULTAT LAULIP EN ATTENTE DE RAFFECTATI			472	0,02
4559060000 RESULTAT EN ATTENTE AIRFLEX IMMO	154	0,01		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	480	0,02	2 005	0,09
4011000000 FOURNISSEURS	480	0,02	2 005	0,09
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	478	0,02	19	0,00
4211000000 PERSONNEL	478	0,02	19	0,00
. Organismes sociaux	6 554	0,32	45 056	2,07
4310000000 URSSAF	46	0,00	44	0,00
4370000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	10	0,00	10	0,00
4380000000 TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	5	0,00	2	0,00

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

BILAN PASSIF
DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
4386000000 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER	6 493	0,31	45 000	2,07
. Etat, impôts sur les bénéfices			1 499	0,07
4440000000 ETAT IMPOTS S/BENEFICES			1 499	0,07
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 097	0,73	53 465	2,46
4455100000 ETAT TVA A DECAISSER			29 085	1,34
4458710000 ETAT TVA EN ATTENTE DE COLLECTE	5 277	0,25	14 735	0,68
4458800000 TVA A REGULARISER	9 820	0,47	9 645	0,44
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	404	0,02	404	0,02
4486000000 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	404	0,02	404	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			2 147	0,10
4670080000 AIRFLEX IMMO			2 147	0,10
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	70 000	3,37	171 651	7,90
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 078 100	100,00	2 173 551	100,00

P2F

Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée au capital de 970 000 euros
Siège Social : 26 RUE DES PETITS CHAMPS, 75002 PARIS 2
805 057 726 R.C.S PARIS

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

Le 28 juin 2024 à 10 heures, au siège social, 26 RUE DES PETITS CHAMPS, 75002 PARIS 2

Monsieur Philippe FRANCO , demeurant 1 rue Henri Ruhl 06400 Cannes FRANCE
Associé Unique de la société P2F, entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée au capital de 970 000 euros,

A préalablement exposé ce qui suit

En sa qualité de Gérant de la Société, Monsieur Philippe FRANCO a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

A pris les décisions ci-après relatives à :

ORDRE DU JOUR

- Examen et approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023
- Affectation du résultat de l'exercice
- Rémunération de Monsieur Philippe FRANCO en sa qualité de Gérant
- Questions diverses
- Pouvoirs en vue des formalités

DECISION : APPROBATION DES COMPTES SOCIAUX

L'Associé Unique approuve l'inventaire et les comptes annuels arrêtés le 31 décembre 2023, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

L'Associé Unique prend acte qu'aucune dépense somptuaire et charge non déductible telles que visées par l'article 39-4 du C.G.I. n'a été engagée au titre de l'exercice.

DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associé Unique constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 49 057 euros.

L'Associé Unique décide l'affectation suivante :

- A titre de dividendes : 42 857 euros.
- Au compte report à nouveau : 6 200 euros portant ainsi ce compte à un total de 898 244 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social de la Société.

Il est rappelé que les dividendes versés à compter du 1er janvier 2018 aux associés personnes physiques sont soumis, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire à hauteur de 12,8 % perçu à titre d'acompte et, sauf résidence fiscale étrangère des bénéficiaires, à hauteur de 17,2 % aux contributions sociales (CSG, CRDS, prélèvement social, contributions

additionnelles à ce prélèvement et prélèvement de solidarité), ce qui porte la retenue à la source globale effectuée par la société à 30 %.

Les dividendes perçus sont à déclarer l'année suivante par les associés personnes physiques avec l'ensemble de leurs revenus et sont soumis à l'impôt sur le revenu soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, soit, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Dans les deux cas, s'ajoutent 17,2 % de prélèvements sociaux. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Les sommes distribuées au titre des 3 derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement (*), en euros	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
31 décembre 2022	42 857	40 %	néant
31 décembre 2021	42 857	40 %	néant
31 décembre 2020	157 143	40 %	néant

(*) Dividende éligible pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement de 40% prévu à l'article 158. 3 du CGI.

DECISION : REMUNERATION DE MONSIEUR PHILIPPE FRANCO EN SA QUALITE DE GERANT

L'associé unique prend acte que le Gérant M. Philippe FRANCO a perçu une rémunération annuelle nette de 90.700€ euros pour l'exercice 2023.

DECISION : POUVOIRS EN VUE DES FORMALITES

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'effectuer toutes les formalités qui seront nécessaires relativement aux décisions visées ci-dessus.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Associé Unique.

L'Associé unique

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 2 078 100,12 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 49 056,74 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/08/2024 par le dirigeant.

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.

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 : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou 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 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

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 = 2 039 445

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 316	215		2 531
Immobilisations financières	1 964 367	72 548		2 036 915
TOTAL	1 966 683	72 763		2 039 445

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 2 348

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 316	32		2 348
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	2 316	32		2 348

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel de transport	1 715	1 532	183	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	816	816	0	3 ans
TOTAL	2 531	2 348	183	

3.2 - Etat des créances = 1 107 548

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 066 585		1 066 585
Actif circulant & charges d'avance	40 963	40 963	
TOTAL	1 107 548	40 963	1 066 585

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 970 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	97000	10,00	970 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	97000	10,00	970 000

4.2 - Etat des dettes = 70 000

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	38 925	38 925		
Dettes financières diverses	8 062	8 062		
Fournisseurs	480	480		
Dettes fiscales & sociales	22 533	22 533		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	70 000	70 000		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 6 902

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	6 902
Autres dettes	
TOTAL	6 902

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 144 000**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	144 000	100,00 %
TOTAL	144 000	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 - Engagements donnés = 1 694

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	1 694
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	1 694

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 - Charges à payer = 6 902

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	6 902
Taxe d'apprentissage liberatoire(4380000000)	5
Org.soc. autres charges a payer(4386000000)	6 493
Etat autres charges a payer(4486000000)	404
Taxe d'apprentissage (4486200000)	0
TOTAL	6 902

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	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
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	970 000	970 000	970 000	970 000	970 000
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	97 000	97 000	97 000	97 000	97 000
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	144 000	172 000	267 495	283 873	389 801
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	49 089	130 823	244 600	364 482	433 899
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>		6 499	11 393	19 355	15 383
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	49 089	124 324	233 207	345 127	418 516
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	49 057	124 094	230 393	344 117	417 974
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	1	1	2	4	4
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	1	1	2	4	4
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>					
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	3 554	2 821	2 636	1 181	53 461
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	140 976	110 597	184 542	161 890	244 151

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
AIRFLEX	24 990	9 765	100	24 990	24 990			1 179 777	121 641	80 000
PHICO	10 260	-77 774	81	8 280	8 280	99 731			-391	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
PHIZA	1 000	-109 484	30	300	300	288 726		728 203	117 185	
OPERA IMMO	1 000		20	200	200	262 710		22 720	-72 744	
DYPHIL	1 000		10	100	100	112 176		22 778	-11 134	
AIRFLEX IMMO	200	20	10	20	20	17 831		26 518	-1 537	
LAULIP	500		10	50	50	79 322		17 550	5 802	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS (suite)

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
MAPA	102 000		10	10 200	10 200	119 338		11 901	-6 335	
SCI FIRST INVEST	1 000		20	200	200	16 320				

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Des comptes annuels présenté en Euro

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet ELCO, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par P2F,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	2 078 100
Chiffre d'affaires hors taxes	144 000
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	49 057

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour ELCO
Fait à PARIS le 30/06/2024

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION