

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 10/09/2024 - 132472 - 2016 D 03396 - 821 209 632 - A SEBAG AVOCATS

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

Décision de l'Associé Unique du 13 août 2024.
Approbation des comptes clos le 31 décembre 2023

L'an Deux Mille Vingt-Quatre, le Treize Août au siège social

Alexia SEBAG, associée unique et gérante de la SELARL A.SEBAG Avocats, Société d'exercice libéral à responsabilité limitée au capital de 77.000 euros, immatriculée au RCS de PARIS sous le numéro 821 209 632, dont le siège social est situé 88 bis, boulevard de Port Royal – 75005 PARIS

Après avoir exposé que :

Alexia SEBAG, gérante associée unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice.

Première décision - Approbation des comptes

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve ces comptes, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un déficit d'un montant de 70.687 Euros.

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne présentent pas de charges non déductibles du résultat fiscal, dépenses dites « somptuaires », telles que visées à l'article 39,4 du Code général des impôts.

Deuxième décision - Affectation du résultat et distribution de dividendes

Affectation du résultat

L'exercice écoulé s'est soldé par un déficit d'un montant 103.583 Euros.

L'associé unique décide d'affecter au compte de Report à Nouveau le résultat bénéficiaire de l'exercice écoulé, portant son solde à un montant de 235.288 euros.

Dividendes distribués au titre des exercices précédents

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois précédents exercices.

Troisième décision - Conventions réglementées

L'associé 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 décision - Rémunération du gérant

L'associé unique valide la rémunération nette mensuelle du gérant pour l'exercice 2022 à 2 300 euros, soit la somme de 27 600 euros pour l'exercice clos le 31/12/2023, les charges sociales y afférentes étant prise en charge par la société.

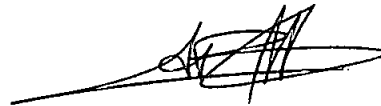
L'associé unique décide de maintenir la rémunération fixe mensuelle d'Alexia SEBAG, gérant, à la somme nette de 2 300 (deux mille trois cents) euros, pour l'année 2024, soit la somme de 27 600 euros annuelle, étant ici précisé que les charges sociales y afférentes restent toujours à la charge de la société.

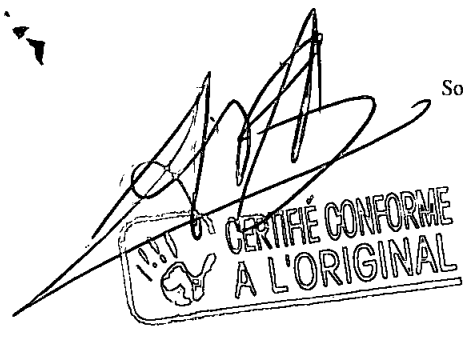
Cette rémunération sera versée sur 12 mois, soit 27 600 euros pour l'exercice clos au 31/12/2024.

Le gérant pourra prétendre, en outre, sur justificatifs, au remboursement des frais exposés dans le cadre de ses fonctions.

Enfin, le gérant percevra un remboursement de 600 euros pour la part de sa location habitation personnelle qu'il dédie à son activité.

Fait à Paris, le 13 août 2024

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned to the right of the date.



SELARL A.SEBAG Avocats

Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée au capital de 77.000 Euros
Siège social : 88, bis Boulevard de Port Royal – 75005 PARIS

RCS PARIS 821 209 632

RAPPORT DE GESTION DU GERANT

Décision de l'Associé Unique du 13 août 2024.
Approbation des comptes clos le 31 décembre 2023

La soussignée Alexia SEBAG, gérante de la SELARL A.SEBAG Avocats, ci-après désignée « la Société », a, en vue de l'approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 établi le présent rapport de gestion :

Article 1 : Activité de la société

1.1 Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice écoulé

La société a été immatriculée le 28 juin 2016 avec un commencement d'activité le 1^{er} juillet 2016.

Elle prend la suite du cabinet en exercice libérale de la profession d'avocat de Maître Alexia SEBAG.

Celle-ci a d'ailleurs été apportée à la Société au terme d'une décision d'augmentation de capital en date du 1^{er} juillet 2016.

L'activité de la société est celle de l'exercice de la profession d'avocat.

Elle poursuit l'activité développée par Maître SEBAG en répondant aux demandes des clients de cette dernière.

Elle embauchait jusqu'en octobre 2020 une collaboratrice avocate exerçant à titre libéral dont il a été mis fin au contrat de collaboration en octobre 2020.

Depuis lors, il a été pris la décision de procéder à une embauche durable d'un profil nouveau, celui d'une assistante juridique qui a permis au cabinet, depuis l'embauche d'Olga CHATEL, de se réorganiser de manière très efficace autour du binôme avocat/ assistante.

Il était également projeté d'embaucher de nouveau un avocat collaborateur/rice libéral mais chaque tentative s'est soldé par un échec.

1.2 Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Le départ à la retraite d'Olga CHATEL va nécessiter de trouver un(e) remplaçant(e).

Toutefois, le marché actuel ne permet pas d'avoir une perspective très optimiste sur les profils actuellement à la recherche d'un poste de secrétaire ou assistante juridique.

Les profils ne sont pas qualifiés, sont en transition vers d'autres métiers donc peu fiables ou encore avec des prétentions salariales du double de celui de l'assistante actuelle.

1.3 Activité en matière de recherche et développement

La Société n'a eu aucune activité en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

1.4 Evolutions prévisibles de la situation de la société et perspectives d'avenir

A ce stade et compte tenu de de la recherche un(e) remplaçant(e) comme de la perspective de départ de l'assistante, il n'est pas envisagé de développer l'activité du cabinet mais uniquement de renforcer la relation et la confiance avec la clientèle actuelle.

Cela est d'autant plus nécessaire que l'avocat-associée du cabinet a rencontré des difficultés personnelles et de santé dès la fin de l'exercice 2022, qui se sont prolongées tout au long de l'exercice et ainsi que durant le premier semestre de l'exercice 2024.

Son état étant désormais parfaitement rétabli, l'objectif est surtout d'intégrer un profil d'assistant ou secrétaire juridique qui permettra de rétablir le rythme et le chiffre d'affaire habituel du cabinet.

Article 2 : Présentation des comptes annuels et des résultats de l'exercice

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour les exercices précédents.

En complément des informations à caractère financier figurant à l'Annexe de votre bilan, les éléments principaux du bilan et du compte de résultat de ce dernier exercice sont les suivants :

- Les disponibilités au 31 décembre 2023 s'élèvent à la somme de 36.988 €
- Le montant des charges constatées d'avance est de 0 €
- Le chiffre d'affaires net de l'exercice s'est élevé à269.208 €
- Les charges externes se sont élevées à..... 201.055 €
- Les impôts et taxes ont été globalement de 4.938 €
- Le montant total des traitements et salaires a été de 79.828 €
- Le montant total des charges sociales a été de 35.301 €
- Il en est résulté un résultat d'exploitation négatif de 72.878 €
- Le résultat net de l'exercice est en définitive déficitaire de 70.687 €

Article 3 : Dettes Fournisseurs

Le montant total des dettes fournisseurs est de 4.947 euros, et sont pour toutes des dettes inférieures à 60 jours

Article 4 : Proposition d'affectation du résultat

4.1 Affectation du résultat

Le solde du report à nouveau de l'exercice 2022 était créditeur de 305.975 euros

Le déficit de l'exercice s'élevant à 70.687 €euros, il sera affecté de la manière suivante :

- 70.687€euros au compte de Report à Nouveau.

Le solde du report à nouveau est désormais créditeur de 235.288 euros

4.2 Dividendes distribués au titre des exercices précédents

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois précédents exercices.

Article 5 : Dépenses Somptuaires

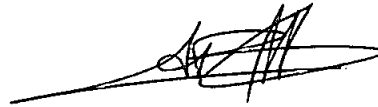
Il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne présentent pas de charges non déductibles du résultat fiscal, dépenses dites « somptuaires », telles que visées à l'article 39,4 du Code général des impôts.

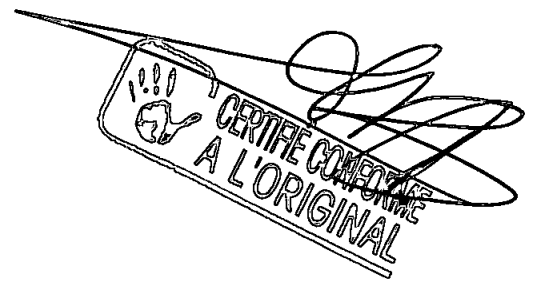
Il sera donc proposé, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, de constater l'absence de dépenses et charges visées à l'article 39,4 dudit code.

Article 6 : Conventions réglementées

Il n'existe pas de conventions réglementées.

Fait à Paris, le 13 août 2024

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and strokes, positioned to the right of the date.



A SEBAG

88 B BD DE PORT ROYAL

75005 PARIS

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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		800	800				
Fonds commercial		46 250		46 250	12,34	46 250	10,15
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles		201 001	77 057	123 945	33,07	136 572	29,98
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		10 000		10 000	2,67		
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés		15		15	0,00	15	0,00
Prêts							
Autres immobilisations financières		5 225		5 225	1,39	5 225	1,15
TOTAL (I)		263 291	77 857	185 435	49,47	188 062	41,28
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		437		437	0,12	461	0,10
Clients et comptes rattachés		16 773	2 400	14 373	3,83	51 851	11,38
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		300		300	0,08	621	0,14
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		17 430		17 430	4,65		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		859		859	0,23	569	0,12
. Autres		2 385		2 385	0,64		
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		116 623		116 623	31,11	20 000	4,39
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		36 988		36 988	9,87	190 788	41,88
Charges constatées d'avance						3 170	0,70
TOTAL (II)		191 796	2 400	189 396	50,53	267 460	58,72
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)		455 087	80 257	374 830	100,00	455 522	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 : 77 000)	77 000	20,54	77 000	16,90
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	7 700	2,05	7 700	1,69
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	305 975	81,63	202 392	44,43
Résultat de l'exercice	-70 687	-18,85	103 583	22,74
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	319 988	85,37	390 675	85,76
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				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 947	1,32	4 103	0,90
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	3 603	0,96	3 317	0,73
. Organismes sociaux	5 778	1,54	6 630	1,46
. Etat, impôts sur les bénéfices			25 665	5,63
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 772	0,74	2 830	0,62
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	231	0,06	226	0,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	37 512	10,01	22 076	4,85
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	54 842	14,63	64 847	14,24
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	374 830	100,00	455 522	100,00

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	268 267	941	269 208	100,00	475 770	100,00	-206 562		-43,41	
Chiffres d'Affaires Nets	268 267	941	269 208	100,00	475 770	100,00	-206 562		-43,41	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits			162	0,06	139	0,03	23		16,55	
Total des produits d'exploitation (I)			269 370	100,00	475 909	100,03	-206 539		-43,39	
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			201 055	74,68	200 928	42,23	127		0,06	
Impôts, taxes et versements assimilés			4 938	1,83	6 992	1,47	-2 054		-29,37	
Salaires et traitements			79 828	29,65	84 515	17,76	-4 687		-5,54	
Charges sociales			35 301	13,11	32 777	6,89	2 524		7,70	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			21 125	7,85	16 531	3,47	4 594		27,79	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges										
Total des charges d'exploitation (II)			342 247	127,13	341 742	71,83	505		0,15	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-72 878	-27,06	134 167	28,20	-207 045		-154,31	
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										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			2 191	0,81	134	0,03	2 057		N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			2 191	0,81	134	0,03	2 057		N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées										
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)										
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			2 191	0,81	134	0,03	2 057		N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-70 687	-26,25	134 301	28,23	-204 988		-152,62	

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 856	0,39	-1 856	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			1 856	0,39	-1 856	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-1 856	-0,38	1 856	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			28 861	6,07	-28 861	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	271 561	100,87	476 043	100,06	-204 482	-42,94
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	342 247	127,13	372 460	78,29	-30 213	-8,10
RÉSULTAT NET	-70 687	-26,25	103 583	21,77	-174 270	-168,23
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	800	800				
205000 LOGICIELS	800		800	0,21	800	0,18
280500 AMORTISSEMENT LOGICIEL		800	-800	-0,20	-800	-0,17
Fonds commercial	46 250		46 250	12,34	46 250	10,15
207000 FONDS DE COMMERCE	46 250		46 250	12,34	46 250	10,15
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	201 001	77 057	123 945	33,07	136 572	29,98
218100 INSTALLATIONS GENERALES AGENC.	171 693		171 693	45,81	168 375	36,96
218300 MAT DE BUREAU & INFORM	11 344		11 344	3,03	6 164	1,35
218400 MOBILIER	17 965		17 965	4,79	17 965	3,94
281810 AMORTISSEM. INST GENERALES		62 577	-62 577	-16,68	-45 710	-10,02
281830 AMORT. MAT. BUREAU		6 650	-6 650	-1,76	-4 409	-0,96
281840 AMORTISSEMENTS MOBILIER		7 829	-7 829	-2,08	-5 812	-1,27
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	10 000		10 000	2,67		
261000 PARTS SOCIALES SARL BUNGA	10 000		10 000	2,67		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	15		15	0,00	15	0,00
271000 AUTRES IMMOS FINANCIERES	15		15	0,00	15	0,00
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 225		5 225	1,39	5 225	1,15
275000 DEPOT DE GARANTIE	5 225		5 225	1,39	5 225	1,15
TOTAL (I)	263 291	77 857	185 435	49,47	188 062	41,28
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	437		437	0,12	461	0,10
409100 FOURN AVANCES ET ACOMPTES	437		437	0,12	461	0,10
Clients et comptes rattachés	16 773	2 400	14 373	3,83	51 851	11,38
411000 CLIENTS	13 893		13 893	3,71	1 305	0,29
416000 CLIENTS DOUTEUX	2 880		2 880	0,77	2 880	0,63
418100 FACT A ETABLIR					50 066	10,99
491600 DEPRECIATION CLIENTS DOUTEUX		2 400	-2 400	-0,63	-2 400	-0,52
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	300		300	0,08	621	0,14
401000 FOURNISSEURS	300		300	0,08	621	0,14
. Personnel						
. Organismes sociaux						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2023				31/12/2022	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Etat, impôts sur les bénéfices	17 430		17 430	4,65		
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	17 430		17 430	4,65		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	859		859	0,23	569	0,12
445660 TVA DEDUCTIBLE	133		133	0,04	569	0,12
445860 TVA S/FNP	727		727	0,19		
. Autres	2 385		2 385	0,64		
467471 SCI SEBAG BAUER	2 385		2 385	0,64		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	116 623		116 623	31,11	20 000	4,39
508000 VAL MOB PLACEMENT- CPTA A TERME	20 000		20 000	5,34	20 000	4,39
508001 CAT	65 808		65 808	17,56		
508002 CAT CE	30 816		30 816	8,22		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	36 988		36 988	9,87	190 788	41,88
512200 CAISSE D'EPARGNE	14 507		14 507	3,87	93 649	20,56
512300 CAISSE D'EPARGNE PLACEMENT	26		26	0,01	30 009	6,59
512400 CREDIT MUTUEL	22 455		22 455	5,99	67 130	14,74
Charges constatées d'avance					3 170	0,70
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					3 170	0,70
TOTAL (II)	191 796	2 400	189 396	50,53	267 460	58,72
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)	455 087	80 257	374 830	100,00	455 522	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

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 : 77 000)	77 000	77 000
101300 CAPITAL SOCIAL	77 000	77 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 700	7 700
106100 RESERVE LEGALE	7 700	7 700
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	305 975	202 392
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	305 975	202 392
Résultat de l'exercice	-70 687	103 583
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	319 988	390 675
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		
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 947	4 103
401000 FOURNISSEURS	186	3 482
408100 FOURNISSEURS - FACT NON PARV.	4 761	621
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	3 603	3 317
428200 DETTE PROVISION POUR CP	3 603	3 317
. Organismes sociaux	5 778	6 630
431000 URSSAF	2 182	2 082
437000 KERALIS/MALAKOFF HUMANIS	1 578	2 889
438200 CHARGE SOCIALES SUR CP	1 802	1 659
438600 AUTRES CHARGES A PAYER	216	
. Etat, impôts sur les bénéfices		25 665
444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		25 665
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 772	2 830
445510 TVA A PAYER	456	2 612
445760 TVA COLLECTEE 20%	2 316	218

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		231	0,06	226	0,05
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE		231	0,06	226	0,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		37 512	10,01	22 076	4,85
467100 FRAIS ALEXIA SEBAG		37 512	10,01	22 076	4,85
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL(IV)	54 842	14,63	64 847	14,24
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)				
	TOTAL PASSIF (I à V)	374 830	100,00	455 522	100,00

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	268 267	941	269 208	100,00	475 770	100,00	-206 562	-43,41			
706000 HONORAIRES 20%	268 267		268 267	99,65	455 893	95,82	-187 626	-41,15			
706900 HONORAIRES SANS TVA		941	941	0,35	17 176	3,61	-16 235	-94,51			
708100 SOUS LOCATION					2 700	0,57	-2 700	-100,00			
Chiffres d'Affaires Nets	268 267	941	269 208	100,00	475 770	100,00	-206 562	-43,41			
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges											
Autres produits			162	0,06	139	0,03	23	16,55			
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION			162	0,06	139	0,03	23	16,55			
Total des produits d'exploitation (I)			269 370	100,06	475 909	100,03	-206 539	-43,39			
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			201 055	74,68	200 928	42,23	127	0,06			
606100 EDF/GAZ/EAU			3 364	1,25	2 816	0,59	548	19,46			
606300 ACHATS DE FOURNITURS PETIT EQU			5 558	2,06	19 621	4,12	-14 063	-71,66			
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			2 471	0,92	3 646	0,77	-1 175	-32,22			
613200 LOCATION IMMOB. RDC GAUCHE			35 400	13,15	35 400	7,44		0,00			
613210 LOCATION IMMOB. RDC DROIT			18 600	6,91	18 600	3,91		0,00			
613220 LOCATIONS NICE			9 600	3,57	9 600	2,02		0,00			
613221 LOYER			7 200	2,67	7 200	1,51		0,00			
613300 LOCATION PARKING			1 198	0,45	725	0,15	473	65,24			
613500 LOCATIONS MOBILIERES			656	0,24	204	0,04	452	221,57			
614000 CHARGES LOCATIVES RDC GAUCHE			1 800	0,67	1 800	0,38		0,00			
614100 CHARGES LOCATIVES RDC DROIT			2 400	0,89	2 400	0,50		0,00			
614150 CHARGES LOCATIVES NICE			600	0,22	600	0,13		0,00			
615000 ENTRETIEN ET REPARATION			414	0,15	2 584	0,54	-2 170	-83,97			
615100 MAINTENANCE INFORMATIQUE			1 620	0,60	1 620	0,34		0,00			
616000 ASSURANCES			1 021	0,38	1 173	0,25	-152	-12,95			
618000 DOCUMENTATION			5 311	1,97	5 414	1,14	-103	-1,89			
618500 FRAIS SEMINAIRES ET FORMATIONS			1 158	0,43			1 158	N/S			
622600 HONORAIRES COMPTABLES			8 575	3,19	7 124	1,50	1 451	20,37			
622610 HONORAIRES DIVERS			4 735	1,76	3 860	0,81	875	22,67			
622650 RETROCESSION HONO			735	0,27	1 929	0,41	-1 194	-61,89			
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU			1 249	0,46	8 994	1,89	-7 745	-86,10			
623400 CADEAUX			30 587	11,36	16 177	3,40	14 410	89,08			
624000 TRANSPORT S/ACHATS			408	0,15	442	0,09	-34	-7,68			
625100 DEPLACEMENTS			34 913	12,97	26 356	5,54	8 557	32,47			
625700 RECEPTIONS			14 201	5,28	14 677	3,08	-476	-3,23			
626100 FRAIS POSTAUX			981	0,36	1 560	0,33	-579	-37,11			
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS			3 033	1,13	2 766	0,58	267	9,65			
627000 SERVICES BANCAIRES			422	0,16	757	0,16	-335	-44,24			
628100 COTISATIONS PROFESSIONNELLES			2 844	1,06	2 884	0,61	-40	-1,38			
Impôts, taxes et versements assimilés			4 938	1,83	6 992	1,47	-2 054	-29,37			
635110 CONTRIBUTION FONCIERE ENTREPRI			669	0,25	660	0,14	9	1,36			
635120 TAXE FONCIERE			2 956	1,10	5 891	1,24	-2 935	-49,81			
635400 DROITS D ENREGISTREMENT			1 313	0,49	441	0,09	872	197,73			

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)	%
Salaires et traitements	79 828	84 515	-4 687	-5,54
641100 REMUNERATION SALARIES	50 111	54 574	-4 463	-8,17
641200 CONGES PAYES	286	656	-370	-56,39
641300 INDEMNITES EXO STAGIAIRES	1 242	1 074	168	15,64
641400 NAVIGO	589	612	-23	-3,75
644100 REMUNERATION GERANCE	27 600	27 600	0,00	0,00
Charges sociales	35 301	32 777	2 524	7,70
645100 COTISATIONS SECURITE SOCIALE	12 704	13 216	-512	-3,86
645200 COTISATIONS RETRAITE	2 922	3 040	-118	-3,87
645300 COTISATIONS PREVOYANCE	2 985	2 565	420	16,37
645810 PROVISION CHARGES SOCIALES	143	328	-185	-56,39
646100 URSSAF AS	6 191	4 571	1 620	35,44
646300 APIVIA	1 147	952	195	20,48
646400 RETRAITE CNBF	4 730	4 214	516	12,24
646500 LA MONDIALE	1 774	1 657	117	7,06
646510 GAN RETRAITE PRO AS	2 288	2 139	149	6,97
647500 MEDECINE DE TRAVAIL ET PHARMACIE	417	94	323	343,62
Dotations aux amortissements sur immobilisations	21 125	16 531	4 594	27,78
681120 DAP AMORT IMMO CORPORELLES	21 125	16 531	4 594	27,78
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (II)	342 247	341 742	505	0,15
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-72 878	134 167	-207 045	-154,31
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				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés	2 191	134	2 057	N/S
764000 REVENUS DES PLACEMENTS	2 191	134	2 057	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)	2 191	134	2 057	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	2 191	134	2 057	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-70 687	134 301	-204 988	-152,62
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 856	-1 856	-100,00
675200 VAL COMPTA DES ELEMENTS SORTIS		1 856	-1 856	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				

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 charges exceptionnelles (VIII)			1 856	0,39	-1 856	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-1 856	-0,38	1 856	-100,00
Participation des salariés (IX)			28 861	6,07	-28 861	-100,00
Impôts sur les bénéfices (X)			28 861	6,07	-28 861	-100,00
695100 IMPOT SOCIETE						
Total des Produits (I+III+V+VII)	271 561	100,87	476 043	100,06	-204 482	-42,94
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	342 247	127,13	372 460	78,29	-30 213	-8,10
RÉSULTAT NET	-70 687	-26,25	103 583	21,77	-174 270	-168,23
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes

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 374 830,40 E.

Le résultat net comptable est une perte de 70 686,85 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par la dirigeante.

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'irrecouvrabilité 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 : 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.

Annexes (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Fonds commercial (hors droit au bail) = 46 250 E**

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	46 250		46 250	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	46 250		46 250	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 263 291 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	47 050			47 050
Immobilisations corporelles	192 503	8 498		201 001
Immobilisations financières	5 240	10 000		15 240
TOTAL	244 793	18 498		263 291

Amortissements et provisions d'actif = 77 857 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	800			800
Immobilisations corporelles	55 932	21 125		77 057
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	56 732	21 125		77 857

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	800	800	0	1 ans
Fonds de commerce	46 250	0	46 250	Non amortiss.
Installations générales agenc.	171 693	62 577	109 116	de 8 à 10 ans
Mat de bureau & inform.	11 344	6 650	4 693	de 1 à 5 ans
Mobilier	17 965	7 829	10 136	de 2 à 10 ans
TOTAL	248 051	77 857	170 195	

Etat des créances = 42 972 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 225		5 225
Actif circulant & charges d'avance	37 747	35 347	2 400
TOTAL	42 972	35 347	7 625

Provisions pour dépréciation = 2 400 E : il s'agit d'une provision pour clients douteux.

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	2 400			2 400	2 400
Comptes financiers					
TOTAL	2 400			2 400	2 400

Annexes (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 77 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	770	100	77 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	770	100	77 000

Etat des dettes = 54 842 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	4 947	4 947		
Dettes fiscales & sociales	12 383	12 383		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	37 512	37 512		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	54 842	54 842		

Charges à payer par postes du bilan = 10 382 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	4 761
Dettes fiscales & sociales	5 621
Autres dettes	
TOTAL	10 382

Annexes (suite)**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.

Charges à payer = 10 382 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - fact non parv.(408100)	4 761
TOTAL	4 761

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dette provision pour cp(428200)	3 603
Charge sociales sur cp(438200)	1 802
Autres charges a payer(438600)	216
TOTAL	5 621