

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VERSAILLES - 7803 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 16/09/2024 - 22216 - 2018 B 01773 - 838 518 033 - A.D.B. & CouZ



AGC FIDUCIAIRE

A.D.B. & COUZ

Numéro SIRET : **83851803300017**

Code APE : **5610A**

**53 avenue de la Jonchère
78170 LA CELLE-SAINT-CLOUD**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Certifié conforme à l'original

SARL Assistance Gestion Comptable - SARL au capital de 10 000€ - Siret : 447 646 217 000 29 - APE : 6920Z - TVA : FR 47 447 646 217.

IBAN FR 76 1027 8060 3900 0211 9080 120 BIC CMCFR2A

44, rue Letellier 75015 PARIS Tél : 01.42.73.57.57 contact@agc-fiduciaire.com www.agc-fiduciaire.com

Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales	6

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise A.D.B. & COUZ pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 et conformément à nos accords, nous effectués les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de nos travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	116 919,67 Euros
chiffre d'affaires	122 930,48 Euros
résultat net comptable	-58 007,40 Euros

Fait à PARIS
Le 07/05/2024

Signature de l'Expert Comptable



Cabinet AGC FIDUCIAIRE

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	80 000		80 000	80 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 602	6 947	3 655	5 079	- 1 424
Autres immobilisations corporelles	38 128	24 822	13 306	16 169	- 2 863
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	100		100	100	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	6 318		6 318	5 416	902
TOTAL (I)	135 148	31 769	103 380	106 764	- 3 384
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	933		933	2 308	- 1 375
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	71	1 004	-933	1 756	- 2 689
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	45		45		45
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 994		5 994	4 899	1 095
. Autres				70	- 70
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	7 502		7 502	2 440	5 062
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	14 544	1 004	13 540	11 473	2 067
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)	149 692	32 773	116 920	118 237	- 1 317

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	10 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-15 799	-4 936	- 10 863
Résultat de l'exercice	-58 007	-10 863	- 47 144
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-63 806	-5 799	- 58 007
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	35 383	51 809	- 16 426
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	94 431	3 389	91 042
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 232	34 161	1 071
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	12 537	23 285	- 10 748
. Organismes sociaux	143	6 767	- 6 624
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		993	- 993
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		631	- 631
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 000	3 000	
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	180 726	124 036	56 690
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	116 920	118 237	- 1 317

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 116 919,67 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -58 007,40 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Site Internet	4 ans
Matériel et outillage industriels	de 3 à 5 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Mobilier	de 5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires

La société a eu une activité réelle sur 7 mois, du 01 Janvier au 31 Juillet 2023. Ensuite, le restaurant a été fermé en vue de sa mise en vente.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	81 950		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	12 685		
Autres installations, agencements, aménagements	28 628		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 500		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	50 813		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	100		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 416		903
TOTAL	5 516		903
TOTAL GENERAL	138 279		903

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		1 950	80 000	80 000
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		2 083	10 602	10 602
Autres installations, agencements, aménagements			28 628	28 628
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			9 500	9 500
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 083	48 730	48 730
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			100	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			6 318	
TOTAL			6 418	
TOTAL GENERAL		4 033	135 148	128 730

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 950		1 950	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 606	1 424	2 083	6 947
Installations générales, agencements divers	12 459	2 863		15 322
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 500			9 500
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	29 565	4 287	2 083	31 769
TOTAL GENERAL	31 515	4 287	4 033	31 769

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 424				
Installations générales, agencements divers	2 863				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	4 287				
TOTAL GENERAL	4 287				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 318		6 318
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	5 994	5 994	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	45	45	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	12 357	6 038	6 318
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	35 383	35 383		
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	35 232	35 232		
Personnel et comptes rattachés	12 537	12 537		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	143	143		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	94 431	94 431		
Autres dettes	3 000	3 000		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	180 726	180 726		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 426			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	94 431			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	NEANT
TOTAL	

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	NEANT
TOTAL	

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers	NEANT	
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		

A.D.B. & COUZ

Société par Actions Simplifiée au capital
de 10.000 euros

Siège social : 53, avenue de la Jonchère
78170 LA CELLE SAINT CLOUD
838 518 033 R.C.S.VERSAILLES

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 7 Mai 2024**

L'an deux mille Vingt quatre
Le Sept Mai à dix heures,

Les associés de la société A.D.B. & COUZ se sont réunis, en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation du Président faite conformément aux statuts.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque participant à l'assemblée en entrant en séance.

Monsieur Landry AUDONNET préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que tous les associés sont présents. Le Président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2023;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément auxdits statuts été communiqués aux associés avant la réunion de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus à l'organe dirigeant;
- Affectation du résultat.
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce
- Approbation de ces conventions

Puis, le Président ouvre la discussion.

Un débat s'instaure entre les associés.

LA

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 58 007.40 €, au poste « Report à nouveau ».

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre du précédent et premier exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

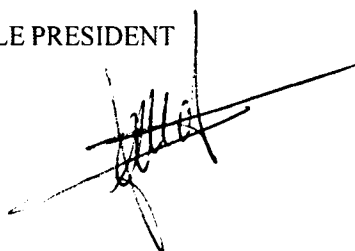
L'assemblée générale approuve la convention visée à l'article L. 227-10 du code de commerce et conclue au cours de l'exercice, savoir :

- le montant des compte-courants s'élèvent à la somme de 94 430.90 €. Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à dix heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.

LE PRESIDENT



A.D.B. & COUZ
Société par Actions Simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 53, avenue de la Jonchère
78170 LA CELLE SAINT CLOUD
838 518 033 R.C.S.VERSAILLES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 7 Mai 2024

**AFFECTATIONS DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 58 007.40 €, au, poste « Report à nouveau ».

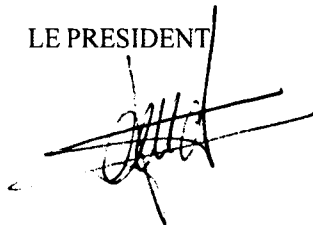
Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre du précédent et premier exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme

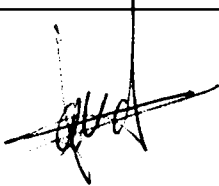
LE PRESIDENT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. A. B.', is written over a horizontal line. The signature is stylized and somewhat cursive.

A.D.B. & COUZ
Société par Actions Simplifiée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 53, avenue de la Jonchère
78170 LA CELLE SAINT CLOUD
838 518 033 R.C.S.VERSAILLES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 7 Mai 2024

FEUILLE DE PRESENCE

ACTIONNAIRE (ou mandataire)	NOMBRE D' ACTIONS	EMARGEMENT
Landry AUDONNET	600	
Julie DELANAUD	400	
TOTAL DES ACTIONS PRESENTES OU REPRESENTES	1000	

Certifiée exacte et arrêtée la présente feuille de présence faisant apparaître deux actionnaires présents ou représentés, porteurs de 1000 actions exprimant un nombre égal de voix sur 1000 actions composant le capital.

LE PRESIDENT

