AB ROQUES

Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : Allée de Fraixinet
31120 ROQUES

844 383 406 RCS TOULOUSE

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 23 MAI 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le vingt-trois mai,
A quinze heures,

La société SYKOUSSIS, Société à responsabilité limitée unipersonnelle au capital de 120 000 euros, ayant son siège social 57 rue Lapeyrouse, ZAC de l'Hers, 31670 LABEGE, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 451 963 672 RCS de Toulouse, représentée par Monsieur Nicolas KAKARIDIS en sa qualité de gérant,

Propriétaire de la totalité des 5 000 parts sociales de 10 euros composant le capital social de la société AB ROQUES,

Associée unique de ladite Société,

En présence de Monsieur Nicolas KAKARIDIS, gérant non associé de la Société,

1. A préalablement exposé ce qui suit :

Monsieur Nicolas KAKARIDIS, gérant non associé a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023. La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018.

2. A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Rémunération de la gérance,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DÉCISION

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 112 146,13 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **112 146,13 euros**

A titre de dividende global à l'associée unique **20 000,00 euros**
soit 4,00 euros par part.

Le solde, en totalité au compte « autres réserves » **92 146,13 euros**
qui s'élève ainsi à 594 853,81 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 20 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	**Revenu distribué**	**Montant éligible à l'abattement de 40%** Art 158-3-2° du CGI	**Montant non éligible à l'abattement de 40%** Art 158-3-2° du CGI
31.12.2022	/	/	-
31.12.2021	/	/	-
31.12.2020	100 000 €		100 000 €

TROISIEME DÉCISION

Conformément aux dispositions de l'article L. 223-19 du Code de commerce, la présente décision fait mention des conventions antérieures qui ont été tacitement reconduites au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, et portées sur le registre des décisions de l'associé unique, en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DÉCISION

L'associée unique constate que le mandat de la gérance a été exclusif de toute rémunération au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

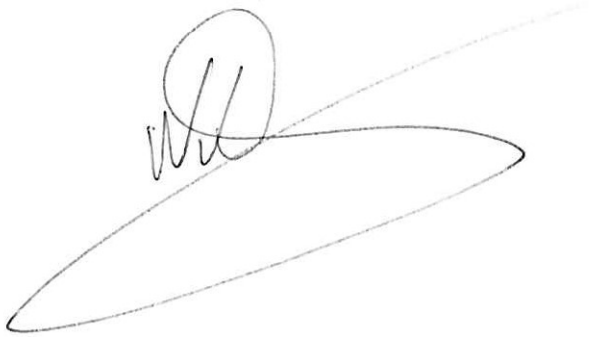
NK

CINQUIEME DÉCISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

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

La Société SYKOUSSIS
représentée par Monsieur Nicolas KAKARIDIS
Associé unique et Gérant



KPMG

Bilan actif

SARL AB Roques

Actif			Au 31/12/2023 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	15 000		15 000	15 000
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	15 000		15 000	15 000
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	182 367	136 805	45 561	70 517
		Autres immobilisations corporelles	1 192 437	773 522	418 914	573 352
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	1 374 804	910 327	464 476	643 870
	Immobilisations financières (2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	29 064		29 064	27 789
		TOTAL	29 064		29 064	27 789
		Total de l'actif immobilisé	**1 418 869**	**910 327**	**508 541**	**686 659**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	24 390		24 390	25 982
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	24 390		24 390	25 982
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)	Clients et comptes rattachés				600
		Autres créances	98 482		98 482	75 535
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	98 482		98 482	76 135
	Divers	Valeurs mobilières de placement	400 000	18 322	381 677	384 773
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	621 243		621 243	671 986
		TOTAL	1 021 243	18 322	1 002 921	1 056 759
Charges constatées d'avance			35 544		35 544	34 413
		Total de l'actif circulant	**1 179 661**	**18 322**	**1 161 339**	**1 193 290**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**2 598 530**	**928 650**	**1 669 880**	**1 879 950**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

Edité à partir de Loop V5.11.1

KPMG

Bilan passif

SARL AB Roques

	Passif	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	502 707	377 646
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	112 146	125 061
	Situation nette avant répartition	669 853	557 707
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**669 853**	**557 707**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	704 653	894 844
	Emprunts et dettes financières divers (3)		1 278
	Total	**704 653**	**896 123**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	142 290	283 730
	Dettes fiscales et sociales	151 575	141 301
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 507	1 087
	Instruments de trésorerie		
	Total	**295 373**	**426 119**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 000 026	1 322 243
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 669 880**	**1 879 950**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	513 176	704 653
	à moins d'un an	486 850	617 589
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V5.1.1

Annexe certifiée conforme

EURL AB ROQUES

Annexe simplifiée aux comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023

Ce rapport contient 11 pages

Les annexes comprennent 18 pages

Table des matières

1 Faits majeurs 1
1.1 Evènements principaux de l'exercice 1
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 1

2 Informations relatives au bilan 2
2.1 Actif 2
2.1.1 Tableau des immobilisations incorporelles, corporelles et financières 2
2.1.2 Tableau des amortissements 3
2.1.3 Stocks 4
2.1.4 Créances 4
2.1.5 Comptes de régularisation 5
2.2 Passif 6
2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres 6
i. Capital 6
ii. Dettes financières 7
iii. Autres dettes 7

30 Informations relatives au compte de résultat 8
a. Chiffre d'affaires 8

31 Autres informations 9
i. Effectif moyen 9

1 Faits majeurs

1.1 Evènements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif n'est intervenu au cours de l'exercice

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

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

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations incorporelles, corporelles et financières

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Immobilisations	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	15 000	-	-	15 000
Total immobilisations incorporelles (I)	**15 000**	**-**	**-**	**15 000**
Terrains	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques matériels et outillages industriels	180 297	2 070	-	182 367
Installations générales agencements divers	1 107 032	14 600	-	1 121 632
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et mobilier informatique	67 737	3 066	-	70 803
Avances et acomptes	-	-	-	-
Total immobilisations corporelles (II)	**1 355 066**	**19 736**	**-**	**1 374 802**
Immobilisations financières (III)	**27 789**	**1 275**	**-**	**29 064**
Total général (I + II + III)	**1 397 855**	**21 011**	**-**	**1 418 866**

2.1.2 Tableau des amortissements

Amortissements	Durée (a)	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	3	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	0 à 5	-	-	-	-
Total immobilisations incorporelles (I)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Terrains	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-
Installations techniques matériels et outillages industriels	5 à 10	109 779	27 026	-	136 805
Installations générales, agencements, aménagements divers	5 à 10	561 012	161 478	-	722 490
Matériel de transport	5	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 à 7	40 404	10 626	-	51 030
Total immobilisations corporelles (II)	**-**	**711 195**	**199 130**	**-**	**910 325**
Total général (I + II)	**-**	**711 195**	**199 130**	**-**	**910 325**

2.1.3 Stocks

2.1.3.1 Etat des stocks

Les stocks de marchandises sont évalués selon la méthode PEPS.

Catégorie de stocks	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Stock de boissons	14 932	-	14 932
Stock de nourritures	9 459	-	9 459
Total	24 391	-	24 391

2.1.4 Créances

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

2.1.4.1 Classement par échéance

Les créances à la clôture ont une échéance inférieure à un an sauf les immobilisations financières.

2.1.4.2 Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	-
Autres immobilisations financières	-
RRR à obtenir	29 121
Factures clients à établir	-
Disponibilités	-
Etat	-
Divers	6 840
Total	35 961

2.1.5 Comptes de régularisation

2.1.5.1 Charges constatées d'avance

	Montant
Exploitation	35 545
Financier	-
Exceptionnelle	-
Total	35 545

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	50 000	-	-	50 000
Primes d'émission, fusion...	-	-	-	-
Réserves légale et réserves statutaires	5 000	-	-	5 000
Autres réserves	377 647	125 061	-	502 708
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	125 061	112 146	125 061	112 146
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions règlementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
Total	557 708	237 207	125 061	669 854

i. Capital

1. Mouvements de l'exercice

Le capital est composé de 5 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	5 000	50 000
Mouvements :	-	-
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	5 000	50 000

ii. Dettes financières

1. Classement par échéance

Rubriques	Total	à 1 an au plus	entre 1 et 5 ans	plus de 5 ans
Emprunt 1 040 000 €	584 653	161 477	423 176	
Emprunt Prêt Rebond 150 000 € - 20/10/2020	120 000	30 000	90 000	-
Total	704 653	191 477	513 176	-

iii. Autres dettes

1. Charges à payer

Charges à payer	Montant
Emprunts obligataires convertibles	-
Autres emprunts obligataires	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-
Emprunts et dettes financières divers	-
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	5 799
Dettes fiscales et sociales	59 572
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-
Total	65 371

30Informations relatives au compte de résultat

a. Chiffre d'affaires

Secteur d'activité / Marché géographique	Montant
Vente nourriture 10%	1 621 376
Vente de boissons alcoolisées 20%	475 946
Vente de boissons non alcoolisées 10%	180 450
Vente de boissons non alcoolisées 5,5%	533
Total	2 278 305

31 Autres informations

i. Effectif moyen

L'effectif moyen au cours de l'exercice est de 21 salariés.