

AB COPAINS

Société par Actions Simplifiée au capital de 2 260 euros
Siège Social : 69 BD PAUL VAILLANT COUTURIER, 93100 MONTREUIL
899 507 552 R.C.S BOBIGNY

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023 VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 11 AVRIL 2024

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 160 284 euros.

L'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- Au compte report à nouveau : 160 284 euros portant ainsi ce compte à un total de 236 613 euros.

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.

Depuis sa création, la Société a clos un exercice. Aucune distribution n'a été réalisée au cours de ce premier exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme à l'original

Le Président



ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 03/10/2024

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 20 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 020 963,58 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 160 284,23 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/03/2024 par les dirigeants.

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.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais d'établissement = 22 500

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	22 500		22 500	%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	22 500		22 500	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 1 476 226

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	362 000	200 000		562 000
Immobilisations corporelles	153 016	613 803		766 819
Immobilisations financières	85 161	66 460	4 213	147 407
TOTAL	600 177	880 263	4 213	1 476 226

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 89 717

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 591	4 500		10 091
Immobilisations corporelles	25 195	54 430		79 626
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	30 787	58 930		89 717

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 03/10/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	22 500	10 091	12 409	5 ans
Concessions et droits similaires	22 000	0	22 000	Non amortiss.
Droit au bail abbesse	180 000	0	180 000	Non amortiss.
Droit au bail tiquetonne	137 500	0	137 500	Non amortiss.
Droit au bail marais	200 000	0	200 000	Non amortiss.
Materiel industriel	78 613	29 885	48 728	de 5 à 10 ans
Materiel industriel abbesses	18 912	29 885	-10 973	5 ans
Materiel tiquetonne	3 800	29 885	-26 085	5 ans
Outillage industriel	5 269	2 371	2 898	5 ans
Install. gene. agenc. amenag. div	146 007	29 900	116 107	10 ans
Install gene agenc abbesses	110 946	29 900	81 047	10 ans
Install gene agenc marais	91 479	29 900	61 579	10 ans
Instal & agencement beaugrenelle	90 900	29 900	61 001	10 ans
Instal gene et agenc victor hugo	79 463	29 900	49 564	10 ans
Materiel de transport	998	116	882	5 ans
Materiel de bureau et informatiqu	7 123	4 041	3 082	de 3 à 5 ans
Materiel informatique marais	631	4 041	-3 410	3 ans
Mobilier	23 506	13 313	10 193	5 ans
Mobilier abbesses	3 078	13 313	-10 235	5 ans
Mobilier marais	22 194	13 313	8 881	5 ans
Mobilier beaugrenelle	40 456	13 313	27 143	5 ans
Mobilier victor hugo	41 943	13 313	28 630	5 ans
Immobilisat. corporelles en cours	1 500	0	1 500	Non amortiss.
TOTAL	1 328 819	326 377	1 002 442	

3.3 - Etat des créances = 383 578

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	146 957		146 957
Actif circulant & charges d'avance	236 620	236 620	
TOTAL	383 578	236 620	146 957

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Charges constatées d'avance = 49 575**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 03/10/2024

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 2 260

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2260	1,00	2 260
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2260	1,00	2 260

4.2 - Etat des dettes = 1 262 124

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	810 532	195 533	508 237	106 762
Dettes financières diverses	48 320	48 320		
Fournisseurs	233 357	233 357		
Dettes fiscales & sociales	162 075	162 075		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	7 841	7 841		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 262 124	647 126	508 237	106 762

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 46 688

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	408
Dettes fiscales & sociales	46 280
Autres dettes	
TOTAL	46 688

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 2 611 280

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	2 622 532	100,43 %
Produits des activités annexes	97	0,00 %
Rabais, remises & ristournes accord.	-11 349	-0,43 %
TOTAL	2 611 280	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 47 883

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	253 929		253 929
Résultat financier	-15 506		-15 506
Résultat exceptionnel	-30 256		-30 256
Participation des salariés			
TOTAL	208 167	47 883	160 284

5.3 - 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.

ANNEXE

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 constatées d'avance = 49 575

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000000)	49 575
TOTAL	49 575

8.2 - Charges à payer = 46 688

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	408
Fournisseurs(40810000000)	408
Dettes fiscales et sociales :	46 280
Dettes provisio. pour congés payés(42820000000)	35 175
Org. soc. charg. à pay. & prod.(43800000000)	701
Charges sociales sur congés payés(43820000000)	8 039
Autres charges à payer(44860000000)	1 982
Taxe apprentissage(44862000000)	127
Formation continue(44863000000)	256
TOTAL	46 688

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 03/10/2024

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 20 mois	30/04/2021 mois	30/04/2021 mois	30/04/2021 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	2 260	2 260			
b) Nombre d'actions émises	2 260	2 260			
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 611 280	856 518			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	267 097	123 893			
c) Impôt sur les bénéfices	47 883	16 551			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	219 214	107 342			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	160 284	76 555			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	97	48			
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	71	34			
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	827 950	201 745			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	210 904	49 141			

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en EUROS
- Avec comptes substitués

Edité le 03/10/2024

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) - Participations (10 à 50 % du capital détenu) 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										

Observations complémentaires

Néant

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 03/10/2024

ACTIF	Exercice clos le				du 01/05/2021	
	31/12/2023				au 31/12/2022	
	(12 mois)				(20 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	22 500	10 091	12 409	0,61	16 909	1,60
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	539 500		539 500	26,70	339 500	32,11
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	106 594	32 256	74 338	3,68	61 916	5,86
Autres immobilisations corporelles	658 725	47 370	611 355	30,25	60 452	5,72
Immobilisations en cours	1 500		1 500	0,07	5 453	0,52
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	450		450	0,02	450	0,04
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	146 957		146 957	7,27	84 711	8,01
TOTAL (I)	1 476 226	89 717	1 386 510	68,61	569 390	53,85
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	85 000		85 000	4,21	24 450	2,31
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises					1 100	0,10
Avances & acomptes versés sur commandes	17 473		17 473	0,86	57 297	5,42
Clients et comptes rattachés	112 605		112 605	5,57	63 363	5,99
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	300		300	0,01		
. Personnel	286		286	0,01		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	72 554		72 554	3,59	10 994	1,04
. Autres	1 300		1 300	0,06		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	6 230		6 230	0,31		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	289 131		289 131	14,31	321 075	30,37
Charges constatées d'avance	49 575		49 575	2,45	9 656	0,91
TOTAL (II)	634 454		634 454	31,39	487 934	46,15
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)	2 110 680	89 717	2 020 964	100,00	1 057 325	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 03/10/2024

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (20 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 260)	2 260	0,11	2 260	0,21
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	519 740	25,72	519 740	49,16
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	226	0,01		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	76 329	3,78		
Résultat de l'exercice	160 284	7,93	76 555	7,24
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	758 839	37,55	598 555	56,61
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	810 532	40,11	275 053	26,01
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	48 320	2,39	56 000	5,30
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 357	11,55	49 973	4,73
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	42 703	2,11	34 837	3,29
. Organismes sociaux	60 254	2,98	17 430	1,65
. Etat, impôts sur les bénéfices	35 450	1,75	16 551	1,57
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 203	0,95	2 380	0,23
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 466	0,22	797	0,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 841	0,39	5 749	0,54
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 262 124	62,45	458 769	43,39
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 020 964	100,00	1 057 325	100,00