

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOBIGNY - 9301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 01/10/2024 - 33466 - 2011 B 08625 - 538 663 980 - A.B.S.L.

## ① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

- 1 OCT. 2024

Néant ☐

|                                                                     |           | Brut<br>①          | Amort. provisions<br>② | Net 31/12/2023<br>③ | Net 31/12/2022<br>④ |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| Capital souscrit non appelé                                         | I AA      |                    |                        |                     |                     |
| Frais d'établissement                                               | AB        |                    | AC                     |                     |                     |
| Frais de développement                                              | CX        |                    | CQ                     |                     |                     |
| Concessions, brevets et droits similaires                           | AF        | 124                | AG 124                 |                     |                     |
| Fonds commercial (1)                                                | AH        |                    | AI                     |                     |                     |
| Autres immobilisations incorporelles                                | AJ        |                    | AK                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles               | AL        |                    | AM                     |                     |                     |
| Terrains                                                            | AN        |                    | AO                     |                     |                     |
| Constructions                                                       | AP        |                    | AQ                     |                     |                     |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels         | AR        | 1 495 577          | AS 925 632             | 569 945             | 372 790             |
| Autres immobilisations corporelles                                  | AT        | 80 174             | AU 25 202              | 54 972              | 57 703              |
| Immobilisations en cours                                            | AV        |                    | AW                     |                     |                     |
| Avances et acomptes (2)                                             | AX        |                    | AY                     |                     |                     |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2) | CS        |                    | CT                     |                     |                     |
| Autres participations (2)                                           | CU        |                    | CV                     |                     |                     |
| Créances rattachées à des participations (2)                        | BB        |                    | BC                     |                     |                     |
| Autres titres immobilisés (2)                                       | BD        |                    | BE                     |                     |                     |
| Prêts (2)                                                           | BF        |                    | BG                     |                     |                     |
| Autres immobilisations financières (2)                              | BH        | 28 600             | BI                     | 28 600              | 28 600              |
| <b>TOTAL II</b>                                                     | <b>BJ</b> | <b>1 604 475</b>   | <b>BK 950 958</b>      | <b>653 517</b>      | <b>459 093</b>      |
| Matières premières, approvisionnements                              | BL        |                    | BM                     |                     |                     |
| En cours de production :<br>- de biens                              | BN        |                    | BO                     |                     |                     |
| - de services                                                       | BP        |                    | BQ                     |                     |                     |
| Produits intermédiaires et finis                                    | BR        |                    | BS                     |                     |                     |
| Marchandises                                                        | BT        |                    | BU                     |                     |                     |
| Avances et acomptes sur commandes                                   | BV        |                    | BW                     |                     |                     |
| Clients et comptes rattachés (3)                                    | BX        | 640 764            | BY 107 884             | 532 880             | 370 353             |
| Autres créances (3)                                                 | BZ        | 299 133            | CA                     | 299 133             | 498 647             |
| Capital souscrit appelé, non versé                                  | CB        |                    | CC                     |                     |                     |
| V.M.P. (dont actions propres)                                       | CD        |                    | CE                     |                     |                     |
| Disponibilités                                                      | CF        | 201 674            | CG                     | 201 674             | 116 829             |
| Charges constatées d'avance (3)                                     | CH        | 420                | CI                     | 420                 |                     |
| <b>TOTAL III</b>                                                    | <b>CJ</b> | <b>1 141 991</b>   | <b>CK 107 884</b>      | <b>1 034 107</b>    | <b>985 829</b>      |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                | IV CW     |                    |                        |                     |                     |
| Primes de remboursement des obligations                             | V CM      |                    |                        |                     |                     |
| Ecart de conversion actif                                           | VI CN     |                    |                        |                     |                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>                   | <b>CO</b> | <b>2 746 466</b>   | <b>LA 1 058 842</b>    | <b>1 687 625</b>    | <b>1 444 922</b>    |
| (1) Droit au bail                                                   |           | (2) A moins d'1 an | CP                     | (3) A plus d'1 an   | CR                  |
| Clause de réserve de propriété : Immobilisations                    |           | Stocks             |                        | Créances            |                     |

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

|                                                                                 |                                                       |          | Net 31/12/2023 | Net 31/12/2022 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------|----------------|----------------|
| Capital social ou individuel (1)                                                | (dont versé)                                          | 100 000  | DA 100 000     | 100 000        |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                                          |                                                       |          | DB             |                |
| Écarts de réévaluation (2)                                                      | (dont écart d'équivalence) EK                         |          | DC             |                |
| Réserve légale (3)                                                              |                                                       |          | DD 10 000      | 10 000         |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                          |                                                       |          | DE             |                |
| Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) | B1                                                    |          | DF             |                |
| Autres réserves                                                                 | (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) FJ |          | DG 35 446      | 86 498         |
| Report à nouveau                                                                |                                                       |          | DH             |                |
| <b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>                               |                                                       |          | DI 421 071     | 398 948        |
| Subventions d'investissement                                                    |                                                       |          | DJ             |                |
| Provisions réglementées                                                         |                                                       |          | DK             |                |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  |                                                       |          | DL 566 517     | 595 446        |
| Produit des émissions de titres participatifs                                   |                                                       |          | DM             |                |
| Avances conditionnées                                                           |                                                       |          | DN             |                |
| <b>TOTAL II</b>                                                                 |                                                       |          | DO             |                |
| Provisions pour risques                                                         |                                                       |          | DP             |                |
| Provisions pour charges                                                         |                                                       |          | DQ             |                |
| <b>TOTAL III</b>                                                                |                                                       |          | DR             |                |
| Emprunts obligataires convertibles                                              |                                                       |          | DS             |                |
| Autres emprunts obligataires                                                    |                                                       |          | DT             |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                      |                                                       |          | DU 469 954     | 180 702        |
| Emprunts et dettes financières divers                                           | (dont emprunts participatifs) EI                      |          | DV 511         | 14             |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                |                                                       |          | DW             |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                        |                                                       |          | DX 318 212     | 330 431        |
| Dettes fiscales et sociales                                                     |                                                       |          | DY 321 534     | 305 688        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                 |                                                       |          | DZ             |                |
| Autres dettes                                                                   |                                                       |          | EA 2 985       | 3 891          |
| Produits constatés d'avance (4)                                                 |                                                       |          | EB 7 912       | 28 750         |
| <b>TOTAL IV</b>                                                                 |                                                       |          | EC 1 121 107   | 849 476        |
| Écarts de conversion passif                                                     |                                                       | <b>V</b> | ED             |                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>                                    |                                                       |          | EE 1 687 625   | 1 444 922      |

|                                                                           |    |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| <b>Renvois :</b>                                                          |    |         |         |
| (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                            | IB |         |         |
| (2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)                          | IC |         |         |
| (2) Dont écart de réévaluation libre                                      | ID |         |         |
| (2) Dont réserve de réévaluation (1976)                                   | IE |         |         |
| (3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme                 | EF |         |         |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                 | EG | 836 593 | 849 476 |
| (5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP | EH |         |         |

# COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

## Règles et méthodes comptables

### Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 687 625 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 421 071 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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.

### Faits caractéristiques

RAS

### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS

### Méthode des coûts historiques

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

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

### Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| • Matériel industriel                | 4 ans,     |
| • Panneaux Fenêtres                  | 4 ans,     |
| • Portes                             | 4 ans,     |
| • Protection intérieure              | 4 ans,     |
| • Alarmes                            | 4 ans,     |
| • Matériel de transport              | 3 à 5 ans, |
| • Installation générale              | 4 ans,     |
| • Matériel de bureau et informatique | 3 ans,     |
| • Matériel informatique              | 3 ans.     |

### **Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **Créances**

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

## Etat des immobilisations

| Immobilisations                                        | Valeur brute<br>en début d'exercice | Augmentations                  |                                    |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|
|                                                        |                                     | Réévaluations<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                   |                                     |                                |                                    |
| Frais d'établissement et de développement              |                                     |                                |                                    |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles          | 124                                 |                                |                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                   | <b>124</b>                          |                                |                                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                     |                                     |                                |                                    |
| Terrains                                               |                                     |                                |                                    |
| Constructions :                                        |                                     |                                |                                    |
| - Sur sol propre                                       |                                     |                                |                                    |
| - Sur sol d'autrui                                     |                                     |                                |                                    |
| - Générales, agencements et aménagements constructions |                                     |                                |                                    |
| Installations :                                        | 1 158 893                           |                                | 363 061                            |
| - Techniques, matériel et outillage                    |                                     |                                | 5 740                              |
| - Générales, agencements et aménagements divers        |                                     |                                |                                    |
| Matériel :                                             | 61 108                              |                                |                                    |
| - De transport                                         | 15 457                              |                                | 6 935                              |
| - De bureau et informatique, mobilier                  |                                     |                                |                                    |
| Emballages récupérables et divers                      |                                     |                                |                                    |
| Immobilisations corporelles en cours                   |                                     |                                |                                    |
| Avances et acomptes                                    |                                     |                                |                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                     | <b>1 235 457</b>                    |                                | <b>375 736</b>                     |
| <b>Immobilisations financières</b>                     |                                     |                                |                                    |
| Participations évaluées par mise en équivalence        |                                     |                                |                                    |
| - Participations                                       |                                     |                                |                                    |
| Autres :                                               |                                     |                                |                                    |
| - Titres immobilisés                                   |                                     |                                |                                    |
| Prêts et autres immobilisations financières            | 28 600                              |                                |                                    |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>                     | <b>28 600</b>                       |                                |                                    |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                   | <b>1 264 182</b>                    |                                | <b>375 736</b>                     |

| Immobilisations                                 | Diminutions   |          | Valeur brute<br>des immo.<br>en fin d'exercice | Réval. légale ou éval.<br>par mise en équival. |
|-------------------------------------------------|---------------|----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                 | Virements     | Cessions |                                                | Val. d'origine des<br>immo. en fin d'ex.       |
| Frais d'établissement et de développement       |               |          |                                                |                                                |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles   |               |          | 124                                            |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |               |          | <b>124</b>                                     |                                                |
| Terrains                                        |               |          |                                                |                                                |
| Constructions :                                 |               |          |                                                |                                                |
| - Sur sol propre                                |               |          |                                                |                                                |
| - Sur sol d'autrui                              |               |          |                                                |                                                |
| - Gales, agencets et aménagt. const.            |               |          |                                                |                                                |
| Installations :                                 | 26 377        |          | 1 495 577                                      |                                                |
| - Techniques, matériel et outillage             |               |          | 5 740                                          |                                                |
| - Gales, agencets et aménagt. divers            |               |          | 61 108                                         |                                                |
| Matériel :                                      | 9 066         |          | 13 326                                         |                                                |
| - De transport                                  |               |          |                                                |                                                |
| - De bureau et informatique, mob.               |               |          |                                                |                                                |
| Emballages récupérables et divers               |               |          |                                                |                                                |
| Immobilisations corporelles en cours            |               |          |                                                |                                                |
| Avances et acomptes                             |               |          |                                                |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>35 443</b> |          | <b>1 575 751</b>                               |                                                |
| Participations évaluées par mise en équivalence |               |          |                                                |                                                |
| - Participations                                |               |          |                                                |                                                |
| Autres :                                        |               |          |                                                |                                                |
| - Titres immobilisés                            |               |          |                                                |                                                |
| Prêts et autres immobilisations financières     |               |          | 28 600                                         |                                                |
| <b>TOTAL</b>                                    |               |          | <b>28 600</b>                                  |                                                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                            | <b>35 443</b> |          | <b>1 604 475</b>                               |                                                |

Commentaires : néant

p-4

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                                 |                                |                |               |                           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables                                          | Montant au début de l'exercice | Augment.       | Diminut.      | Montant en fin d'exercice |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                   |                                |                |               |                           |
| Frais d'établissement et développement                                 |                                |                |               |                           |
| Fonds commercial                                                       |                                |                |               |                           |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 124                            |                |               | 124                       |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                   | <b>124</b>                     |                |               | <b>124</b>                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                     |                                |                |               |                           |
| Terrains                                                               |                                |                |               |                           |
| Constructions : - Sur sol propre                                       |                                |                |               |                           |
| - Sur sol d'autrui                                                     |                                |                |               |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |                |               |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             | 786 103                        | 165 906        | 26 377        | 925 632                   |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            |                                | 151            |               | 151                       |
| Matériel de transport                                                  | 11 153                         | 10 288         |               | 21 441                    |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 7 709                          | 4 966          | 9 066         | 3 609                     |
| Emballages récupérables et divers                                      |                                |                |               |                           |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                     | <b>804 965</b>                 | <b>181 312</b> | <b>35 443</b> | <b>950 833</b>            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                   | <b>805 089</b>                 | <b>181 312</b> | <b>35 443</b> | <b>950 958</b>            |

| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                                                      | Dotations             |                |                                  | Reprises              |                |                                  | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
|                                                                                    | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel       | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel       |                                      |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                               |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Frais d'établissement et dvp.                                                      |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Fonds commercial                                                                   |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Autres postes d'immo. incorp.                                                      |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Terrains                                                                           |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Constructions : - Sur sol propre                                                   |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| - Sur sol d'autrui                                                                 |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. gales, agencts et aménag. des constructions                                  |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels                                    |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers                                         |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Matériel de transport                                                              |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Mat. de bur. et informat., mob.                                                    |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Emballages récup. et divers                                                        |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL</b>                                                                       |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| Frais d'acqui. de titres de particip.                                              |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                               |                       |                |                                  |                       |                |                                  |                                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>                                                   |                       |                | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                       |                | <b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b> |                                      |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                             |                                    |          |                               |                               |
| Primes de remboursement des obligations                                          |                                    |          |                               |                               |

Commentaires : néant



## Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Réglementées</b><br>- Reconstitution des gisements<br>Provisions pour : - Investissements<br>- Hausse des prix<br>Amortissements dérogatoires<br>Provisions pour prêts d'installation<br>Autres provisions réglementées                                                                                                                                                                             |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>Risques et charges</b><br>- Litiges<br>- Garanties données aux clients<br>- Pertes sur marché à terme<br>- Amendes et pénalités<br>- Pertes de change<br>Provisions pour : - Pensions et obligations<br>- Impôts<br>- Renouvellement des immobilisations<br>- Gros entretien et grandes révisions<br>- Charges sociales et fiscales sur congés à payer<br>Autres provisions pour risques et charges |                                |                                         |                                               |                                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                |                                         |                                               |                                |

| Nature des dépréciations                                                                                                                                                                                                                        | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Dépréciations</b><br>- Incorporelles<br>- Corporelles<br>Immobilisations : - Titres mis en équivalence<br>- Titres de participation<br>- Financières<br>Sur stocks et en cours<br>Sur comptes clients<br>Autres provisions pour dépréciation |                                |                                         |                                               |                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                 | 73 936                         | 77 742                                  | 43 794                                        | 107 884                        |
| <b>DÉPRÉCIATIONS</b>                                                                                                                                                                                                                            | <b>73 936</b>                  | <b>77 742</b>                           | <b>43 794</b>                                 | <b>107 884</b>                 |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                                                                                                                                                                            | <b>73 936</b>                  | <b>77 742</b>                           | <b>43 794</b>                                 | <b>107 884</b>                 |
| - D'exploitation<br>Dont dotations et reprises : - Financières<br>- Exceptionnelles                                                                                                                                                             |                                | 77 742                                  | 43 794                                        |                                |
| Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation                                                                                                                                                                                          |                                |                                         |                                               |                                |

Commentaires : néant

## Etat des créances

| Créances                                                                         | Montant brut   | Liquidité de l'actif     |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
|                                                                                  |                | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                                                     |                |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                                         |                |                          |                         |
| Prêts (1) (2)                                                                    |                |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                                               | 28 600         |                          | 28 600                  |
| <b>De l'actif circulant</b>                                                      |                |                          |                         |
| Clients douteux ou litigieux                                                     | 222 751        | 222 751                  |                         |
| Autres créances clients                                                          | 418 012        | 418 012                  |                         |
| Créances représentatives de titres prêtés                                        |                |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                                                   | 7 500          | 7 500                    |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                    |                |                          |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                                         |                |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                       | 35 656         | 35 656                   |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés                                     |                |                          |                         |
| Divers                                                                           |                |                          |                         |
| Groupe et associés (2)                                                           | 252 800        | 252 800                  |                         |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 3 177          | 3 177                    |                         |
| Charges constatées d'avance                                                      | 420            | 420                      |                         |
| <b>TOTAL</b>                                                                     | <b>968 917</b> | <b>940 317</b>           | <b>28 600</b>           |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice                               |                |                          |                         |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice                       |                |                          |                         |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques                  |                |                          |                         |

Commentaires : néant

## Etat des dettes

| Dettes                                                                      | Montant brut     | Degré d'exigibilité du passif |                         |                           |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|                                                                             |                  | Échéances à moins d'1 an      | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                      |                  |                               |                         |                           |
| Autres emprunts obligataires (1)                                            |                  |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :                |                  |                               |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                                   | 469 954          | 185 440                       | 284 514                 |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                                                 |                  |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)                             |                  |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                           | 318 212          | 318 212                       |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                                              | 124 416          | 124 416                       |                         |                           |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                               | 74 797           | 74 797                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                                    | 9 666            | 9 666                         |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                                  | 111 687          | 111 687                       |                         |                           |
| Obligations cautionnées                                                     |                  |                               |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                                           | 968              | 968                           |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                             |                  |                               |                         |                           |
| Groupe et associés (2)                                                      | 511              | 511                           |                         |                           |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 2 985            | 2 985                         |                         |                           |
| Dettes représentatives de titres empruntés                                  |                  |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                                                 | 7 912            | 7 912                         |                         |                           |
| <b>TOTAL</b>                                                                | <b>1 121 107</b> | <b>836 593</b>                | <b>284 514</b>          |                           |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice                                  |                  |                               |                         |                           |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice                                 | 101 041          |                               |                         |                           |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques   | 511              |                               |                         |                           |

Commentaires : néant

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                               | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                  |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      |                  | 42 987           |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 182 686          | 153 199          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                  |                  |
| Autres dettes                                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>182 686</b>   | <b>196 187</b>   |

## Détail des charges à payer

| Charges à payer<br>incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le  | Exercice clos le  |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                               | 31/12/2023        | 31/12/2022        |
| Emprunts obligataires convertibles                            |                   |                   |
| Autres emprunts obligataires                                  |                   |                   |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit        |                   |                   |
| Emprunts et dettes financières diverses                       |                   |                   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      |                   | 42 987.33         |
| 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues                     |                   | 42 987.33         |
| Dettes fiscales et sociales                                   | 182 685.61        | 153 199.45        |
| 428200 Dettes provis. pr congés à payer                       | 24 416.03         | 21 684.35         |
| 428300 PRIME DE BILAN                                         | 100 000.00        | 80 000.00         |
| 438200 RSI COTIS LABBE GERANT                                 | 2 383.00          | 1 840.00          |
| 438600 Charges sociales - congés à payer                      | 10 886.58         | 9 675.10          |
| 438620 Charges sociales sur primes prov.                      | 45 000.00         | 40 000.00         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés               |                   |                   |
| Autres dettes                                                 |                   |                   |
| <b>TOTAL</b>                                                  | <b>182 685.61</b> | <b>196 186.78</b> |

## Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance                                       | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                   | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
| Produits :<br>- D'exploitation<br>- Financiers<br>- Exceptionnels | 7 912            | 28 750           |
| <b>TOTAL</b>                                                      | <b>7 912</b>     | <b>28 750</b>    |

| Charges constatées d'avance                                         | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                     | 31/12/2023       | 31/12/2022       |
| Charges :<br>- D'exploitation<br>- Financières<br>- Exceptionnelles | 420              |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                        | <b>420</b>       |                  |

Commentaires : néant

## Composition du capital Social

| Postes concernés                                                                             | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice             | 1 000  | 100.00000       | 100 000          |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice                                      |        |                 |                  |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice                                 |        |                 |                  |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3) | 1 000  | 100.00000       | 100 000          |

Commentaires : néant

**A.B.S.L.**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros**  
**14 RUE HENRI PESCAROLO 93370 MONTFERMEIL**  
**RCS BOBIGNY 538 663 980**

---

**RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**

*(Extrait du PV de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 28/06/2024 de l'exercice clos le 31/12/2023)*

**Décision - Affectation du résultat et des réserves de l'exercice**

**SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :**

Report à nouveau de l'année antérieure : 0 euro  
Réserve légale : 10 000 euros  
Réserves facultatives : 35 446 euros  
Bénéfice : 421 071 euros

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2023 s'élevant à 421 071 euros de la manière suivante :

- Dotation aux réserves facultatives : 121 071 euros
- Distribution de dividendes : 300 000 euros

**SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION :**

Report à nouveau : 0 euro  
Réserve légale : 10 000 euros  
Réserves facultatives : 156 517 euros

**Distribution de dividendes**

La distribution totale de dividendes est égale à 300 000 euros soit un dividende par part égal à 300 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour et selon les modalités fixées par la Gérance.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du code général des impôts s'élève à 3 000 euros.
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 297 000 euros.

La Collectivité des Associés prend acte que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique sur (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- tout associé personne physique peut demander à être dispensé du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu lorsqu'il appartient à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il a en outre été rappelé à tout associé que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Il a été enfin rappelé à la Collectivité des Associés qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.



**Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts (en euros et par part)**

La Collectivité des Associés prend acte qu'au cours des trois derniers exercices de la Société, il a été procédé aux distributions de dividende suivantes :

| Date de clôture concernée | Montant par part | Montant total distribué | Montant éligible à l'abattement* | Montant non éligible à l'abattement* |
|---------------------------|------------------|-------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| 31/12/2022                | 450,00 €         | 450 000,00 €            | 4 500,00 €                       | 445 500,00 €                         |
| 31/12/2021                | 400,00 €         | 400 000,00 €            | 4 000,00 €                       | 396 000,00 €                         |

\* Réfaction de 40 % mentionné au 2<sup>ème</sup> du 3 de l'Article 158 du code Général des Impôts

***Cette résolution est adoptée à l'unanimité.***

**Certifié conforme par la Gérance**

**Monsieur Hervé LABBE**

