

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST DENIS DE LA REUNION - 9741 -
Documents comptables (B-S) - Dépôt le 24/10/2024 - B2024/010577 - 1973 B 00043 - 310 879
564 - A LA VILLE DE PARIS

Certifié Conforme
P/O *de*

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	42 349	34 727	7 622	8 441
Fonds commercial (1)	315 727		315 727	315 727
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	201 541	201 541		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 335	2 532	803	1 204
Autres immobilisations corporelles	659 066	511 312	147 754	156 783
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	779		779	746
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 222 798	750 112	472 686	482 902
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 617 282	406 135	3 211 148	3 334 776
Avances et acomptes versés sur commandes	137 249		137 249	403 919
Créances				
Clients et comptes rattachés	49 692	199	49 493	1 868
Autres créances	215 491		215 491	134 168
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	31 491		31 491	36 702
Charges constatées d'avance (3)	24 797		24 797	24 333
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 076 002	406 334	3 669 668	3 935 766
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 298 800	1 156 446	4 142 354	4 418 668
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	120 900	120 900
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 090	12 090
Réserves statutaires ou contractuelles	123 103	123 103
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 658 426	1 655 342
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	12 712	108 084
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 927 231	2 019 519
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	949 438	721 867
Emprunts et dettes financières diverses (3)	68 348	26 094
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	145 939	267 261
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	768 638	1 171 886
Dettes fiscales et sociales	272 841	211 121
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 920	920
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	2 215 123	2 399 148
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	4 142 354	4 418 668
(1) Dont à plus d'un an (a)	252 534	396 050
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 816 650	1 735 837
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	528 701	167 755
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe

Cedifié Confirme
P/ 

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS VILLE DE PARIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 4 142 354 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 12 712 €.

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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Règles et méthodes comptables

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	315 727			315 727
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	42 349			42 349
Immobilisations incorporelles	358 076			358 076
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr	201 541			201 541
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	4 865		1 530	3 335
- Instal.générales, agencements aménagements divers	568 933	34 123		603 056
- Matériel de transport	9 793			9 793
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 229		2 012	46 217
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	833 361	34 123	3 542	863 942
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	746	34		779
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	746	34		779
ACTIF IMMOBILISE	1 192 183	34 157	3 542	1 222 798

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	33 908	819		34 727
Immobilisations incorporelles	33 908	819		34 727
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.	201 541			201 541
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels	3 661	402	1 530	2 532
- Instal.générales, agencements aménagements divers	416 730	39 528		456 258
- Matériel de transport	7 624	1 639		9 264
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 817	1 985	2 012	45 790
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	675 373	43 554	3 542	715 385
ACTIF IMMOBILISE	709 281	44 373	3 542	750 112

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 289 979 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	49 692	49 692	
Autres	215 491	215 491	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	24 797	24 797	
Total	289 979	289 979	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	14 522
Total	14 522

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 120 900,00 € décomposé en 3 900 titres d'une valeur nominale de 31,00 €.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 069 184 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	528 701	528 701		
- à plus de 1 an à l'origine	420 736	168 203	252 534	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	768 638	768 638		
Dettes fiscales et sociales	272 841	272 841		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	78 267	78 267		
Produits constatés d'avance				
Total	2 069 184	1 816 650	252 534	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	28 200			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	161 545			
(**) Dont envers les associés	68 348			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 0 €.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 643
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 740
Dettes fiscales et sociales	94 284
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	9 920
Total	130 588

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	24 797
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	24 797

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				271 097	271 097
Cumul exercices antérieurs				79 287	79 287
Dotations de l'exercice				59 719	59 719
Amortissements				139 006	139 006
Cumul exercices antérieurs				96 528	96 528
Exercice				69 873	69 873
Redevances payées				166 402	166 402
A un an au plus				69 873	69 873
A plus d'un an et cinq ans au plus				86 719	86 719
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				156 593	156 593
A un an au plus				7 161	7 161
A plus d'un an et cinq ans au plus				103 627	103 627
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				110 788	110 788
Montant pris en charge dans l'exercice				63 445	63 445

A LA VILLE DE PARIS
Société par actions simplifiée
Au capital de 120 900 euros
Siège social : Angle, des rues Maréchal Leclerc et Juliette Dodu,
97400 SAINT DENIS
310 879 564 RCS SAINT DENIS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 12 712 euros de la manière suivante :

❖ **ORIGINE**

Bénéfice de l'exercice	12 712 euros
------------------------	--------------

❖ **AFFECTATION**

A titre de dividendes	12 000 euros
<i>Soit 3,08 euros par action</i>	

<u>Le solde</u>	712 euros
-----------------	-----------

En totalité au compte « Autres réserves »	
Qui s'élève ainsi à	1 659 138 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 915 231 euros décomposés comme suit :

Capital	120 900 euros
Réserve légale	12 090 euros
Réserves statutaires ou contractuelles	123 103 euros
Autres réserves	1 659 138 euros

<u>Situation nette</u>	1 915 231 euros
-------------------------------	------------------------

❖ **Régime fiscal de la mise en paiement du dividende**

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 12 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2024

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Pour la Présidente
La Société CHAMAK

