

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AIX EN PROVENCE - 1301 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 21/11/2024 - 24880 - 2005 B 00643 - 435 081 989 - 1001
FRAGRANCES

SAS 1001 FRAGRANCES

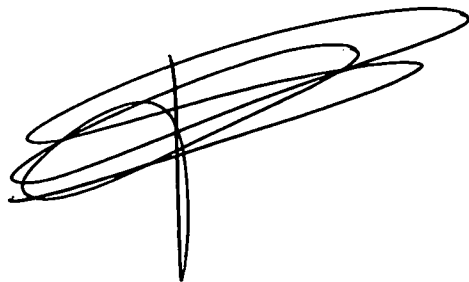
10 chemin du Vallon du Maire

13240 SEPTEMES LES VALLONS

COMPTES ANNUELS

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

Copie certifiée conforme à
l'original

A stylized, handwritten signature or stamp consisting of several overlapping loops and a vertical line extending downwards.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **614 026** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **902 085** euros et un total **charges** de **864 539** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **37 546** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Cice

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi calculé conformément à l'article 244 quater du CGI et relatif à la créance acquise à la clôture du bilan a été comptabilisé au crédit du compte 699200 par le débit du compte 444000. Le CICE est imputé sur l'IS de l'exercice. A défaut d'imputation possible, sa restitution sera demandée.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	11 162					11 162
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 162					11 162
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	38 944					38 944
	Instal., agencement, aménagement divers	8 920					8 920
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	8 790		929		2 651	7 068
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 654		929		2 651	54 932
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 759					2 759
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 759					2 759
TOTAL		70 574		929		2 651	68 853

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	10 072	1 038		11 110
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 072	1 038		11 110
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	38 326	177		38 503
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 920			8 920
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	6 687	1 620	2 651	5 656
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 933	1 797	2 651	53 079
TOTAL		64 005	2 835	2 651	64 189

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 759		2 759
	Clients douteux ou litigieux	53 241	53 241	
	Autres créances clients	72 346	72 346	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	795	795	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	12 150	12 150	
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 403	25 403	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 876	9 876	
	Charges constatées d'avances	15 593	15 593	
	TOTAL DES CREANCES	192 163	189 404	2 759
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	48 770	20 081	28 689	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	105 561	105 561		
	Personnel et comptes rattachés	9 094	9 094		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 885	8 885		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 795	21 795		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	542	542		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	958	958		
	Autres dettes	24 191	24 191		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	219 796	191 106	28 689	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		19 941			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		958			

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 560	23 400	8 160	34,87
Dettes fiscales et sociales	4 455	12 950	(8 495)	-65,60
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	(4 388) 36 015	36 350	(335)	-0,92

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	15 593	17 021	(1 428)	-8,39
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	15 593	17 021	(1 428)	-8,39

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 250,00	44,4444	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		2 250,00	44,4444	100 000,00

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des produits exceptionnels		8 274
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>PRODUITS SUR EXERC. ANTERIEURS</i>	8 274	8 274
Total des charges exceptionnelles		9 373
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>AMENDES</i> <i>CHARGES SUR EXERC. ANTERIEURS</i>	4 169 5 204	9 373
Résultat exceptionnel		(1 099)

Désignation de l'entreprise		SAS 1001 FRAGRANCES		10 chemin du Vallon du Maire		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		13240 SEPTEMES LES VALLONS		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
SIRET		4 3 5 0 8 1 9 8 9 0 0 0 3 8		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122023		31122022	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014	11 162	016	11 110	52	1 090
	Immobilisations corporelles*	028	54 932	030	53 079	1 853	2 721
	Immobilisations financières* (1)	040	2 759	042		2 759	2 759
	Total I (5)	044	68 853	048	64 189	4 663	6 569
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060	247 489	062	28 498	218 991
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	125 587	070	35 494	90 093	112 535
		072	48 224	074		48 224	59 573
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	236 462	086		236 462	264 601
	Charges constatées d'avance *	092	15 593	094		15 593	17 021
	Total II	096	673 355	098	63 992	609 363	645 187
	Total général (I + II)	110	742 207	112	128 181	614 026	651 756
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		100 000		100 000	
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		10 000		10 000	
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	246 685		168 521		
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136	37 546		78 164		
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142	394 231		356 685		
Provisions pour risques et charges	Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	48 770		68 711		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	105 561		132 317		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 18 987)	172	40 316		78 060		
	Comptes courants d'associés	173	958		415		
	Autres dettes	175	24 191		15 569		
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176	219 796		295 072		
Total général (I + II + III)				180	614 026	651 756	
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	28 689	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	929	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS 1001 FRAGRANCES		Néant <input type="checkbox"/>		
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31122023	Exercice N-1 clos le 31122022	
				1	2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209 56 647	210 873 029	1 006 460	
	Production vendue { biens services *	dont export et livraisons intracommunautaires	215			
			217	87	218 8 250	12 567
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222		
	Production immobilisée *			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226	6 408	
Autres produits			230	12 531	2 079	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232 893 810	1 027 514	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234 424 628	677 354	
	Variation de stock (marchandises) *			236 (18 585)	(228 904)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242 270 822	309 652	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 887	244 3 248	3 546	
	Rémunérations du personnel *			250 104 348	138 393	
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252 21 187	24 144	
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, I-2°, al 3 du CGI)	255		254 2 835	2 951	
	Dotations aux provisions			256 35 494		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259		262 723	1 434	
	260					
Total des charges d'exploitation (II)				264 844 700	928 569	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270 49 110	98 945	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280		
	Produits exceptionnels (IV)			290 8 274	2 376	
	Charges financières (V)			294 2 226	2 769	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	347		300 9 373		
	348					
Impôts sur les bénéfices * (VII)			306 8 239	20 388		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310 37 546	78 164	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles*			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324 8 239		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-cts d'associés	247		330 4 169		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		989		
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)					
	Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)			138		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		991		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)					
	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)			992		
	ZFA NG (44. quaterdecies)	345		344		
	Investissements et souscriptions outre-mer					
	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)			993		
	Zone franche urbaine (44. octies A)	987		127		
Créance due au report en arrière du déficit	346					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648					
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352 49 954	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : *dont imputés sur le résultat :				360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				370 49 954	372	

1001 FRAGRANCES
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 10 Chemin du Vallon du Maire
13240 SEPTEMES LES VALLONS
RCS AIX EN PROVENCE 435 081 989

EXTRAIT DE LA DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2024

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2023** s'élevant à 37.545,91 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 37.545,91 euros

Au compte "autres réserves" pour former un bénéfice distribuable de 284.231,02 euros.

A titre de dividendes 14.285,71 euros

Soit 4,89 euros par titres

Intégralement éligibles à l'abattement de 40% prévu au Code Général des Impôts.

Ces dividendes seront mis en distribution le 1^{er} juillet 2024.

Le comptes « autres réserves » s'élève, après distribution, à la somme de 269.945,31 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte des distributions de dividende réalisées au titre des trois derniers exercices, savoir

Exercice clos le 31 décembre 2020 : la somme de 10.000,00 euros intégralement exigibles à l'abattement de 40% prévu au Code Général des Impôts.

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant.

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant.

Certifié conforme

La Présidente
Madame Françoise SIEFFER

