

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

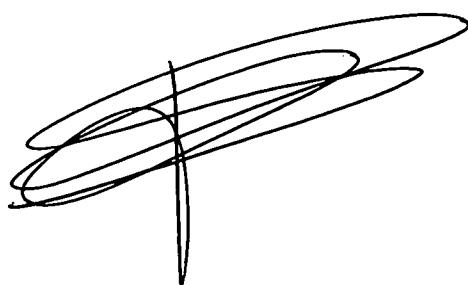
10 chemin du Vallon du Maire

13240 SEPTEMES LES VALLONS

COMPTES ANNUELS

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

Copie certifiée conforme à
l'original

A handwritten signature consisting of several loops and a vertical line.

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	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	
	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 Emballages récupérables et divers	6 687	1 620	2 651	5 656
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 amortissements 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 Agenct 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)	9 876	9 876	
	Débiteurs divers			
	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
DETTE	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)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	48 770	20 081	28 689
	Personnel et comptes rattachés	105 561	105 561	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 094	9 094	
	Impôts sur les bénéfices	8 885	8 885	
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 795	21 795	
	Obligations cautionnées	542	542	
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	958	958	
	Groupe et associés (2)	24 191	24 191	
	Autres dettes			
	Dette 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

Charges constatées d'avance (avec détail)

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
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		8 274
<i>PRODUITS SUR EXERC. ANTERIEURS</i>		<i>8 274</i>
Total des charges exceptionnelles		9 373
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		9 373
<i>AMENDES</i>		<i>4 169</i>
<i>CHARGES SUR EXERC. ANTERIEURS</i>		<i>5 204</i>
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					
SIRET	4	3	5	0	8	1	9	8	9	0	0	0			
	13	4	3	5	0	8	1	9	8	9	0	0			
										Durée de l'exercice en nombre de mois *	12				
										Durée de l'exercice précédent *	12				
										Exercice N clos le					
										31122023					
										Exercice N-1 clos le					
										31122022					
ACTIF			Brut		Amortissements-Provisions		Net		Net						
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations		010	012			3	3							
	{ Fonds commercial* incorporelles }														
	Autres*		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						
	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	052										
		Marchandises *		060	247 489	062	28 498		218 991	191 458					
		Avances et acomptes versés sur commandes		064	066										
		Créances		068	125 587	070	35 494		90 093	112 535					
		{ Clients et comptes rattachés * (2) }		072	48 224	074			48 224	59 573					
		Autres * (3)		080	082										
		Valeurs mobilières de placement		084	236 462	086			236 462	264 601					
		Disponibilités		092	15 593	094			15 593	17 021					
		Charges constatées d'avance *		096	673 355	098	63 992		609 363	645 187					
		Total II		110	742 207	112	128 181		614 026	651 756					
PASSIF										Exercice N NET	1	Exercice N-1 NET	2		
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					
DETTE (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)		172)					40 316	78 060					
	Comptes courants d'associés		173						958	415					
	Autres dettes		175						24 191	15 569					
Produits constatés d'avance										Total III					
Total général (I + II + III)										180					
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an										(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	28 689		
(2) Dont créances à plus d'un an										(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	929		
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs											Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

(2)

COMpte DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS 1001 FRAGRANCES		Néant <input type="checkbox"/>
		Exercice N clos le 31/12/2023	Exercice N-1 clos le 31/12/2022	
A - RÉSULTAT COMPTABLE				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons	209 56 647	210 873 029	1 006 460
Production vendue	{ biens services * intracommunautaires	215 217 87	214 218 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 ^e , 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 * 259 dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }		262 723	1 434
	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		280	
	Produits exceptionnels		290 8 274	2 376
	Charges financières		294 2 226	2 769
	Charges exceptionnelles Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinque D) 348		300 9 373	
	Impôts sur les bénéfices *		306 8 239	20 388
2 - BIÉNÉFICE 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		312 37 546	314
Réintégriations	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	
Déductions	Divers*, dont intérêts excédentaires des epics-cts d'associés 247 écart de valeurs liquidatives sur OPC* 248		330 4 169	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégriation (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	
	Entreprises nouvelles (44. sexies) 986 Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989 Zone de revitalisation rurale (44. quindecies) 138			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981 Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991 Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992			342
	ZFA NG (44 quadragées) 345 Investissement et souscriptions outre-mer 344 Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) 993			
	Zone franche urbaine (44 octies A) 987 Zones restrucuration de la défense (44 terdecies) 127			
	dont divers Crédit due au report en arrière du déficit 346 Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655 Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641			350
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643 Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645 Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648 Déduction exceptionnelle (art 39 decies E) 649 Déductions exceptionnelles (art 39 decies F) 990			
Déficits	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1	352 49 954	354
	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)	Déficit col. 2	356	
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :			360
	RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1	370 49 954	372

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

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 DÉCISION

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

