

AB 137

**Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 180 Avenue Jules Cantini, 13008 MARseille
878 027 796 RCS MARSEILLE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31/12/2023**

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2023 s'élevant à 58 345,40 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 58 345,40 euros

Report à nouveau antérieur : - 313 672,04 euros

Au compte « **report à nouveau** » 58 345,40 euros
S'élevant ainsi à – 255 326,64 euros

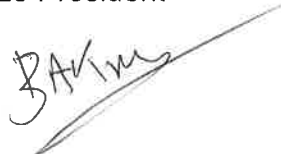
L'Associée Unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

L'Associée Unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président



Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial	100 000		100 000	100 000	
Autres immobilisations incorporelles	9 699	6 346	3 353	6 586	- 3 233
Immobilisations corporelles	915 445	187 386	728 059	737 532	- 9 473
Immobilisations financières	21 815		21 815	19 762	2 053
ACTIF IMMOBILISE	1 046 959	193 732	853 227	863 880	- 10 653
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production	21 643		21 643	27 249	- 5 606
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	19 000		19 000	19 000	
Clients et comptes rattachés	297		297	1 470	- 1 173
Autres créances	198 597		198 597	176 467	22 130
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	61 809		61 809	76 697	- 14 888
Caisse	1 000		1 000	1 000	
Charges constatées d'avance	10 109		10 109	24 305	- 14 196
ACTIF CIRCULANT	312 454		312 454	326 189	- 13 735
TOTAL GENERAL ACTIF	1 359 413	193 732	1 165 681	1 190 070	- 24 389

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
Capitaux Propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)		1 000		1 000	
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		-313 672		-185 245	- 128 427
Résultat de l'exercice		58 345		-128 427	186 772
Résultat de l'exercice précédent à affecter					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES		-254 327		-312 672	58 345
Dettes					
Provisions pour risques et charges					
Emprunts et dettes assimilées					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés		705 458		791 063	- 85 605
Autres dettes		714 550		711 679	2 871
Produits constatés d'avance					
DETTES		1 420 008		1 502 742	- 82 734
TOTAL GENERAL PASSIF		1 165 681		1 190 070	- 24 389

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

BAVIA

Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens	2 240 672	2 120 879	119 793	5,65
Production vendue services	451	1 303	- 852	-65,39
Chiffres d'affaires Nets	2 241 123	2 122 182	118 941	5,60

Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue	500		500	N/S
Autres Produits	31 645	34 728	- 3 083	-8,88
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	2 273 268	2 156 910	116 358	5,39
Achats marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats matières premières et autres approvisionnement	866 421	929 282	- 62 861	-6,76
Variation stock matières premières et autres approv.	5 606	-23 613	29 219	123,74
Autres achats et charges externes	526 223	339 352	186 871	55,07
Impôts, taxes et versements assimilés	14 227	22 816	- 8 589	-37,64
Rémunérations du personnel	607 126	746 379	- 139 253	-18,66
Charges sociales	95 693	142 522	- 46 829	-32,86
Dotations aux amortissements	100 691	93 041	7 650	8,22
Dotations aux provisions				
Autres charges	26 629	32 382	- 5 753	-17,77
Total des charges d'exploitation	2 242 617	2 282 161	- 39 544	-1,73
RESULTAT D'EXPLOITATION	30 650	-125 251	155 901	124,47

Produits financiers	400		400	N/S
Produits exceptionnels	27 295		27 295	N/S
Charges financières				
Charges exceptionnelles		3 176	- 3 176	-100
Résultat avant participation et IS	58 345	-128 427	186 772	145,43
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits	2 300 963	2 156 910	144 053	6,68
Total des charges	2 242 617	2 285 337	- 42 720	-1,87
RESULTAT NET	58 345	-128 427	186 772	145,43

Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales 2024

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 165 681,49 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 58 345,40 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Règles et méthodes comptables

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	109 699		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	315 372		869
Installations techniques, matériel et outillages industriels	29 925		
Autres installations, agencements, aménagements	320 070		87 116
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	162 093		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	827 460		87 985
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	19 762		2 053
TOTAL	19 762		2 053
TOTAL GENERAL	956 921		90 038

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			109 699	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			315 372	
Installations techniques, matériel et outillages industriels			30 794	
Autres installations, agencements, aménagements			407 186	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			162 093	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			915 445	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			21 815	
TOTAL			21 815	
TOTAL GENERAL			1 046 959	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 113	3 233		6 346
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions	20 056	20 692		40 748
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 939	4 058		7 997
Installations générales, agencements divers	34 312	39 442		73 755
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	31 621	33 265		64 886
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	89 928	97 458		187 386
TOTAL GENERAL	93 041	100 691		193 732

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 233				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	20 692				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 058				
Installations générales, agencements divers	39 442				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	33 265				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	97 458				
TOTAL GENERAL	100 691				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21 815		21 815
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	297	297	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	120 600	120 600	
- Divers			
Groupe et associés	20 400	20 400	
Débiteurs divers	57 597	57 597	
Charges constatées d'avance	10 109	10 109	
TOTAL GENERAL	230 818	209 003	21 815
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	705 458	705 458		
Personnel et comptes rattachés	77 450	77 450		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 039	31 039		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées	5 303	5 303		
- Autres impôts et taxes	663	663		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	600 095	95	600 000	
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 420 008	820 008	600 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	6 090

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 067
Dettes fiscales et sociales	35 121
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	45 188

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	10 109	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	10 109	

Commentaires :