

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

| ACTIF   | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) |               |                  |               | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) |               |
|---|---|---------------|------------------|---------------|---|---------------|
|   | Brut  | Amort. & Prov | Net              | %             | Net   | %             |
| Capital souscrit non appelé (0)                               |   |               |                  |               |   |               |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |   |               |                  |               |   |               |
| Frais d'établissement   |   |               |                  |               |   |               |
| Recherche et développement                                    |   |               |                  |               |   |               |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires |   |               |                  |               |   |               |
| Fonds commercial  |   |               |                  |               |   |               |
| Autres immobilisations incorporelles                          |   |               |                  |               |   |               |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles          |   |               |                  |               |   |               |
| Terrains  |   |               |                  |               |   |               |
| Constructions   |   |               |                  |               |   |               |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    |   |               |                  |               |   |               |
| Autres immobilisations corporelles                            | 13 381                                      | 4 651         | 8 729            | 0,74          | 10 760  | 1,05          |
| Immobilisations en cours                                      |   |               |                  |               |   |               |
| Avances & acomptes  |   |               |                  |               |   |               |
| Participations évaluées selon mise en équivalence             |   |               |                  |               |   |               |
| Autres Participations   |   |               |                  |               |   |               |
| Créances rattachées à des participations                      |   |               |                  |               |   |               |
| Autres titres immobilisés                                     |   |               |                  |               |   |               |
| Prêts   |   |               |                  |               |   |               |
| Autres immobilisations financières                            | 2 964                                       |               | 2 964            | 0,25          | 2 964   | 0,29          |
| <b>TOTAL (I)</b>  | <b>16 345</b>                               | <b>4 651</b>  | <b>11 693</b>    | <b>1,00</b>   | <b>13 724</b>                                 | <b>1,34</b>   |
| <b>Actif circulant</b>  |   |               |                  |               |   |               |
| Matières premières, approvisionnements                        |   |               |                  |               |   |               |
| En cours de production de biens                               |   |               |                  |               |   |               |
| En cours de production de services                            |   |               |                  |               |   |               |
| Produits intermédiaires et finis                              |   |               |                  |               |   |               |
| Marchandises  |   |               |                  |               |   |               |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |   |               |                  |               |   |               |
| Clients et comptes rattachés                                  | 475 072                                     | 33 278        | 441 794          | 37,68         | 473 105                                       | 46,05         |
| Autres créances   |   |               |                  |               |   |               |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 139 472                                     |               | 139 472          | 11,90         | 45 074  | 4,39          |
| . Personnel   | 1 450                                       |               | 1 450            | 0,12          | 1 977   | 0,19          |
| . Organismes sociaux  | 1 053                                       |               | 1 053            | 0,09          |   |               |
| . Etat, impôts sur les bénéfiques                             |   |               |                  |               |   |               |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 89 665                                      |               | 89 665           | 7,65          | 122 731                                       | 11,94         |
| . Autres  | 65 735                                      |               | 65 735           | 5,61          | 2 084   | 0,20          |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |   |               |                  |               |   |               |
| Valeurs mobilières de placement                               |   |               |                  |               |   |               |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus              |   |               |                  |               |   |               |
| Disponibilités  | 419 706                                     |               | 419 706          | 35,80         | 366 718                                       | 35,69         |
| Charges constatées d'avance                                   | 1 942                                       |               | 1 942            | 0,17          | 2 056   | 0,20          |
| <b>TOTAL (II)</b>   | <b>1 194 095</b>                            | <b>33 278</b> | <b>1 160 817</b> | <b>99,00</b>  | <b>1 013 746</b>                              | <b>98,66</b>  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |   |               |                  |               |   |               |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |   |               |                  |               |   |               |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)     |   |               |                  |               |   |               |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>1 210 440</b>                            | <b>37 929</b> | <b>1 172 510</b> | <b>100,00</b> | <b>1 027 470</b>                              | <b>100,00</b> |

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

| PASSIF   | Exercice clos le<br>31/12/2023<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/12/2022<br>(12 mois) |               |
|--|---|---------------|---|---------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                |   |               |   |               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )          | 1 800                                       | 0,15          | 2 000   | 0,19          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...             |   |               |   |               |
| Ecarts de réévaluation                                 |   |               |   |               |
| Réserve légale   | 200   | 0,02          | 200   | 0,02          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |   |               |   |               |
| Réserves réglementées                                  |   |               |   |               |
| Autres réserves  | 99 298                                      | 8,47          |   |               |
| Report à nouveau                                       |   |               | 37 944  | 3,69          |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                          | <b>121 522</b>                              | <b>10,36</b>  | <b>69 154</b>                                 | <b>6,73</b>   |
| Subventions d'investissement                           |   |               |   |               |
| Provisions réglementées                                |   |               |   |               |
| <b>TOTAL(I)</b>  | <b>222 820</b>                              | <b>19,00</b>  | <b>109 298</b>                                | <b>10,64</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs         |   |               |   |               |
| Avances conditionnées                                  |   |               |   |               |
| <b>TOTAL(II)</b>                                       |   |               |   |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>              |   |               |   |               |
| Provisions pour risques                                | 27 500                                      | 2,35          | 27 500  | 2,68          |
| Provisions pour charges                                |   |               |   |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                     | <b>27 500</b>                               | <b>2,35</b>   | <b>27 500</b>                                 | <b>2,68</b>   |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |   |               |   |               |
| Emprunts obligataires convertibles                     |   |               |   |               |
| Autres Emprunts obligataires                           |   |               |   |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |   |               |   |               |
| . Emprunts   | 64 949                                      | 5,54          | 89 732  | 8,73          |
| . Découverts, concours bancaires                       |   |               |   |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                |   |               |   |               |
| . Divers   |   |               |   |               |
| . Associés   |   |               |   |               |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours        | 1 350                                       | 0,12          |   |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 412 055                                     | 35,14         | 276 769                                       | 26,94         |
| Dettes fiscales et sociales                            |   |               |   |               |
| . Personnel  | 32 718                                      | 2,79          | 6 589   | 0,64          |
| . Organismes sociaux                                   | 17 175                                      | 1,46          | 13 709  | 1,33          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                       | 16 893                                      | 1,44          | 17 751  | 1,73          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                | 66 085                                      | 5,64          | 90 290  | 8,79          |
| . Etat, obligations cautionnées                        |   |               |   |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                    | 743   | 0,06          | 579   | 0,06          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |   |               |   |               |
| Autres dettes  | 310 224                                     | 26,46         | 395 255                                       | 38,47         |
| . Instruments financiers à terme                       |   |               |   |               |
| . Produits constatés d'avance                          |   |               |   |               |
| <b>TOTAL(IV)</b>                                       | <b>922 190</b>                              | <b>78,65</b>  | <b>890 672</b>                                | <b>86,69</b>  |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif |   |               |   |               |
| (V)  |   |               |   |               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                            | <b>1 172 510</b>                            | <b>100,00</b> | <b>1 027 470</b>                              | <b>100,00</b> |

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 172 510,45 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 121 522,34 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/05/2024 par les dirigeants.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 16 345

| Actif immobilisé              | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles   | 11 982        | 1 399        |            | 13 381       |
| Immobilisations financières   | 2 964         |              |            | 2 964        |
| TOTAL                         | 14 946        | 1 399        |            | 16 345       |

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 4 651

| Amortissements et provisions       | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles      |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles        | 1 221         | 3 430        |            | 4 651        |
| Titres mis en équivalence          |               |              |            |              |
| Autres Immobilisations financières |               |              |            |              |
| TOTAL                              | 1 221         | 3 430        |            | 4 651        |

## 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés       | Montant | Amortissement | Valeur nette | Durée |
|------------------------------------|---------|---------------|--------------|-------|
| Materiel de transport              | 9 860   | 2 753         | 7 107        | 4 ans |
| Materiel de bureau et informatique | 3 521   | 1 898         | 1 623        | 3 ans |
| TOTAL                              | 13 381  | 4 651         | 8 729        |       |

## 3.2 - Etat des créances = 777 353

| Etat des créances                  | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|--------------|---------|----------------|
| Actif immobilisé                   | 2 964        |         | 2 964          |
| Actif circulant & charges d'avance | 774 389      | 774 389 |                |
| TOTAL                              | 777 353      | 774 389 | 2 964          |

## 3.3 - Provisions pour dépréciation = 33 278

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Stocks et en-cours    |               |              |                    |                        |              |
| Comptes de tiers      | 33 278        |              |                    |                        | 33 278       |
| Comptes financiers    |               |              |                    |                        |              |
| Total                 | 33 278        |              |                    |                        | 33 278       |

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 362 282**

| Produits à recevoir          | Montant        |
|------------------------------|----------------|
| Immobilisations financières  |                |
| Clients et comptes rattachés | 362 282        |
| Autres créances              |                |
| Disponibilités               |                |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>362 282</b> |

**3.5 - Charges constatées d'avance = 1 942**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 1 800

| Mouvements des titres               | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice          | 200    | 10,00         | 2 000          |
| Titres émis ou variation du nominal |        |               |                |
| Titres remboursés ou annulés        | 20     | 10,00         | 200            |
| Titres en fin d'exercice            | 180    | 10,00         | 1 800          |

## 4.2 - Provisions = 27 500

| Nature des provisions             | A l'ouverture | Augmentation | Reprises utilisées | Reprises non utilisées | A la clôture |
|-----------------------------------|---------------|--------------|--------------------|------------------------|--------------|
| Provisions réglementées           |               |              |                    |                        |              |
| Provisions pour risques & charges | 27 500        |              |                    |                        | 27 500       |
| TOTAL                             | 27 500        |              |                    |                        | 27 500       |

## 4.3 - Etat des dettes = 920 841

| Etat des dettes             | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 64 949        | 24 982      | 39 966       |               |
| Dettes financières diverses |               |             |              |               |
| Fournisseurs                | 412 055       | 412 055     |              |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 133 614       | 133 614     |              |               |
| Dettes sur immobilisations  |               |             |              |               |
| Autres dettes               | 310 224       | 310 224     |              |               |
| Produits constatés d'avance |               |             |              |               |
| TOTAL                       | 920 841       | 880 874     | 39 966       |               |

## 4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 168 710

| Charges à payer                    | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit |         |
| Emprunts & dettes financières div. |         |
| Fournisseurs                       | 146 111 |
| Dettes fiscales & sociales         | 22 599  |
| Autres dettes                      |         |
| TOTAL                              | 168 710 |

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 236 132**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires   | Montant HT | Taux     |
|--------------------------------|------------|----------|
| Ventes de marchandises         | 2 386      | 0,07 %   |
| Prestations de services        | 3 214 453  | 99,33 %  |
| Produits des activités annexes | 19 293     | 0,60 %   |
| TOTAL                          | 3 236 132  | 100,00 % |

**6 - AUTRES INFORMATIONS**

**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Produits à recevoir = 362 282**

| Produits à recevoir                  | Montant |
|--------------------------------------|---------|
| Clients et comptes rattachés :       | 362 282 |
| Clients factures a etablir( 418100 ) | 362 282 |
| TOTAL                                | 362 282 |

**8.2 - Charges constatées d'avance = 1 942**

| Charges constatées d'avance            | Montant |
|--|---------|
| Charges constataees d'avance( 486000 ) | 1 942   |
| TOTAL                                  | 1 942   |

**8.3 - Charges à payer = 168 710**

| Charges à payer                              | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés :   | 146 111 |
| Fournisseurs( 408100 )                       | 146 111 |
| Dettes fiscales et sociales :                | 22 599  |
| Dettes provisio. pour conges payes( 428200 ) | 16 996  |
| Charges sociales sur conges payes( 438200 )  | 5 221   |
| Taxe d'apprentissage ( 448620 )              | 205     |
| Adesatt( 448621 )                            | 75      |
| Fpc( 448630 )                                | 103     |
| TOTAL  | 168 710 |

## COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet ALCYON, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par 1 UNDEPLUS,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

| Informations significatives           |           |
|---------------------------------------|-----------|
| Total du bilan                        | 1 172 510 |
| Chiffre d'affaires hors taxes         | 3 236 132 |
| Résultat net de l'exercice (bénéfice) | 121 522   |

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour ALCYON  
Fait à DOMONT le 28/05/2024

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- FILIALES ET PARTICIPATIONS
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

**12PLUS - undeplus**

Société par actions simplifiée  
au capital de 1 800 euros  
Siège social : 25 avenue Trudaine, 75009 PARIS  
839 253 192 RCS Paris

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 20 JUIN 2024**

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

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 121 522,34 euros de la manière suivante :

Le bénéfice de l'exercice 121 522,34 euros

Est affecté n totalité au poste « autres réserves » qui est porté à 220 820,11 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 juin 2024**

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.**

Certifié conforme  
Le Président

Jean-Louis VERNITI

