ABC & ASSOCIATES

PROCÈS-VERBAL APPROBATION DES COMPTES 2024

Monsieur Abd-Elghani BELLA

Demeurant 58, Avenue Gallieni 93800 Epinay-sur-Seine,

Associé unique et Président de la société ABC & Associates,

Après avoir exposé qu'il a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2024,

A pris les décisions suivantes relatives à :

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024
- L'affectation du résultat

PREMIÈRE DÉCISION :

L'Associé unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et se soldant par une perte de dix-neuf mille deux cent quatre-vingt-douze euros et vingt-deux centimes (19 292,22€).
L'Associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés.

DEUXIÈME DÉCISION :

L'Associé unique décide d'affecter, en totalité, la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à six mille deux cent quatre-vingt-six euros et six centimes (6 286,06€) au compte « report à nouveau ».

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il déclare qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été versé à l'Associé unique.
Après affectation du résultat de l'exercice, les capitaux propres de la société s'établiront de la manière suivante :

- L'intégralité aux réserves ordinaires, soit moins six mille deux cent quatre-vingt-six euros et six centimes (-6 286,06€).

Des décisions qui précèdent, il a été établi le présent procès-verbal, signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

Fait à Epinay-sur-Seine, le 30 Avril 2025

Abd-Elghani BELLA 

ABC & ASSOCIATES SAS
Conseils
58 Avenue Gallieni

93800 Epinay sur Seine

Bilan actif

Document fin d'exercice

N° Siret 84932571700015
NAF (APE) 7022Z
N° Identifiant FR78 849325717
Période du 01/01/24
au 31/12/24
Tenue de compte : EURO

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311223
Capital souscrit non-appelé (I)					
Capital souscrit non-appelé (I)					
Immobilisations incorporelles		**189,61**		**189,61**	**189,61**
Frais d'établissement		189,61		189,61	189,61
Frais d'établissement	*201000*	*189,61*		*189,61*	*189,61*
Frais de développement					
Concessions, brevets, droits simil					
Fonds commercial					
Autres immob. incorporelles					
Avances et acomptes sur immos					
Immobilisations corporelles		**10 422,79**	**8 237,79**	**2 185,00**	**1 179,00**
Terrains					
Constructions					
Installations techn., mat., outil					
Autres immob. corporelles		10 422,79	8 237,79	2 185,00	1 179,00
Matériel de bureau & informatique	*218300*	*10 422,79*		*10 422,79*	*8 416,12*
Amort. MatÃ©riel de bureau & info.	*281830*		*1 187,52*	*-1 187,52*	*-1 187,52*
Amort. MatÃ©riel de bureau&info. te	*281831*		*1 063,20*	*-1 063,20*	*-1 063,20*
Amort. MatÃ• Â©riel de bureau&info.	*281832*		*2 749,99*	*-2 749,99*	*-2 749,99*
Amort. MatÃ• Â©riel de bureau&info.	*281833*		*715,83*	*-715,83*	*-715,83*
Amort. MatÃ• Æ'Ã€Â©riel de bureau&in	*281834*		*2 521,25*	*-2 521,25*	*-1 520,58*
Immobilisations en cours					
Avances & acomptes					
Immobilisations financières					
Participations selon mise en équi.					
Autres participations					
Créances rattach. à des particip.					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immob. financières					
TOTAL II		**10 612,40**	**8 237,79**	**2 374,61**	**1 368,61**
Stocks et en-cours					
Matières premières & approvision					
En cours de production de biens					
En cours production de services					
Produits intermédiaires & finis					
Marchandises					
Avances & acomptes versés/com.					
Avances & acomptes versés/com.					
Créances		**34 008,57**		**34 008,57**	**23 395,28**
Clients et comptes rattachés		30 597,00		30 597,00	19 200,00
Clients	*411000*	*30 597,00*		*30 597,00*	*19 200,00*
Autres créances		3 411,57		3 411,57	4 195,28

Détail des postes		Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311223
Etat impÃ• Æ'Ã†â€™Ã• â€ Ã¢â€¬â„¢Ã	*444000*	*3 000,00*		*3 000,00*	*4 000,00*
Tva déd. sur immo à 20%	*445622*	*667,83*		*667,83*	*266,50*
Tva déductible à 10%	*445661*	*0,38*		*0,38*	*-0,09*
Tva déd. sur immo à 20%	*445662*	*-257,56*		*-257,56*	*-70,73*
Tva déductible à 5.5%	*445663*	*0,92*		*0,92*	*-0,40*
Capital souscrit appelé non versé					
Divers		**276 918,27**		**276 918,27**	**273 920,52**
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités		276 918,27		276 918,27	273 920,52
Banque en Monnaie locale - 1	*512110*	*276 918,27*		*276 918,27*	*273 920,52*
Charges constatées d'avance					
Charges constatées d'avance					
TOTAL III		**310 926,84**		**310 926,84**	**297 315,80**
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes rembour. d'obligations (IV)					
Primes de rembour. d'obligations					
Ecart de conversion actif (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I à VI)		**321 539,24**	**8 237,79**	**313 301,45**	**298 684,41**

Détail des postes				Valeurs nettes	Au 311223
Capital social ou individuel				**1 000,00**	**1 000,00**
Capital social ou individuel				1 000,00	1 000,00
Capital	*101000*			*1 000,00*	*1 000,00*
Primes d'émission, de fusion					
Primes d'émission, de fusion					
Ecart de réévaluation					
Ecart de réévaluation					
Réserves				**100,00**	**100,00**
Réserve légale				100,00	100,00
Réserve légale	*106100*			*100,00*	*100,00*
Rés. statuaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau				**246 618,03**	**285 689,92**
Report à nouveau				246 618,03	285 689,92
Report Ã nouveau (crÃ©diteur)	*110000*			*265 910,25*	*285 689,92*
Report à nouveau (débiteur)	*119000*			*-19 292,22*	
Résultat de l'exercice				**-6 286,06**	**-39 071,89**
Résultat de l'exercice				-6 286,06	-39 071,89
Subventions d'investissement					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Provisions réglementées					
TOTAL (I)				**241 431,97**	**247 718,03**
Produits émissions titres particip.					
Produits émissions titres particip					
Avances conditionnées					
Avances conditionnées					
TOTAL (II)					
Provisions pour risques					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
Provisions pour charges					
TOTAL (III)					
Emprunts obligataires convertibles					

Détail des postes				Valeurs nettes	Au 311223
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts & dettes aup. étab. crédit					
Emprunts & dettes aup. étab. crédit					
Emprunts et dettes financ. divers				**32 533,60**	**29 058,05**
Emprunts et dettes financ. divers				32 533,60	29 058,05
AssociÃ©s - Comptes courants	*455000*			*32 533,60*	*29 058,05*
Avanc. & acptes reçus/com en cours					
Av. & ac. reçus s/com. en cours					
Dettes fourniss. & cptes rattachés				**28 131,05**	**14 720,00**
Dettes fourniss. & cptes rattachés				28 131,05	14 720,00
Fournisseurs	*401000*			*28 131,05*	*14 720,00*
Dettes fiscales et sociales				**11 204,83**	**7 188,33**
Dettes fiscales et sociales				11 204,83	7 188,33
TVA A dÃ• Æ'Ã†â€™Ã• â€¬Ã€Â©caisser	*445510*			*3 948,00*	*3 012,00*
Tva collectée à 20%	*445712*			*7 256,83*	*4 176,33*
Dettes sur immo. et cptes rattachés					
Dettes sur immo. & cptes rattachés					
Autres dettes					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance					
Produits constatés d'avance					
TOTAL (IV)				**71 869,48**	**50 966,38**
Ecarts de conversion passif (V)					
Ecarts de conversion passif					
TOTAL GENERAL (I à V)				**313 301,45**	**298 684,41**

ABC & ASSOCIATES SAS
Conseils
58 Avenue Gallieni

93800 Epinay sur Seine

Soldes intermédiaires

Document fin d'exercice

N° Siret 84932571700015
NAF (APE) 7022Z
N° Identifiant FR78 849325717
Période du 01/01/24
au 31/12/24
Tenue de compte : EURO

Détail des postes				Au 311224	Au 311223
Chiffre d'affaires				**220 217,50**	**133 201,67**
Chiffre d'affaires				220 217,50	133 201,67
Prestations de services	*706000*			*220 217,50*	*133 201,67*
Variation du stock de production					
Consommation					**-121 403,20**
Achats consommés					-121 403,20
Achats Etudes/prestations services	*604000*				*-121 403,20*
Variation du stock					
Marge sur matière ou commerciale				**220 217,50**	**11 798,47**
Services extérieurs				-212 111,24	-8 065,14
Sous-traitance générale	*611000*			*-207 752,10*	
Locations immobilières	*613500*			*-4 103,54*	*-7 799,62*
Primes d'assurance	*616000*			*-255,60*	*-265,52*
Autres services extérieurs				-12 029,09	-20 301,15
Fournitures non stockables	*606100*			*-144,28*	
Matériel de bureau & informatique	*606300*			*-567,12*	*-4,87*
Honoraires	*622600*			*-93,00*	
Frais d'actes et contentieux	*622700*			*-239,43*	*-2 384,19*
Publicité, publications, relations	*623000*			*-22,70*	*-206,59*
Voyages et déplacements	*625100*			*-4 204,71*	*-11 776,59*
Réceptions	*625700*			*-6 112,24*	*-5 013,80*
Frais postaux et télécom.	*626000*			*-286,01*	*-575,51*
Services bancaires et assimilÃ• Æ'Ã†	*627000*			*-359,60*	*-339,60*
Transfert de consommations					
Valeur ajoutée				**-3 922,83**	**-16 567,82**
Impôt, taxes & versements assi.				-1 128,56	-1 894,90
Admin. ImpÃ´ts (autres impÃ´ts,...)	*635000*			*-997,00*	*-1 634,00*
Taxe Foncière	*635120*			*-131,56*	*-126,23*
Taxe d'Habitation	*635130*				*-134,67*
Charges de personnel					
Subventions d'exploitation					
Excédent brut d'exploitation				**-5 051,39**	**-18 462,72**
Autres charges de gestion courante					
Autr. produits de gestion courante					
Charg. exceptionn. sur opér.gest.				-234,00	-135,00
PÃ©nalitÃ©s, amendes fiscales & pÃ©	*671200*			*-234,00*	*-135,00*
Produits exceptionnels/opér. gest.					
Prov. à caract. de charg. d'expl.					
Repr. à caract. de charg. d'expl.					
Transf. de charges d'exploitation					
Transfert charges exceptionnelles					

© Sage - Sage 100 Comptabilité i7 8.50

Détail des postes			Au 311224	Au 311223
Excéd. brut d'exploitation corrigé			**-5 285,39**	**-18 597,72**
Redevances de crédit bail				
Charges finançières				
Produits financiers				
Charges exceptionn./opér.finan.				
Prod. exceptionnels/opér.finan.				
Prov. financ. classées en trés.				
Repr. financ. classées en trés.				
Particip. salariés impôts/bénéf.				
Transf. de charges finançières				
Capacité d'autofinancement			**-5 285,39**	**-18 597,72**
Charges nettes/cession de valeurs				
Produits nets /cession de valeurs				
Valeurs cptables des élém.actifs				
Produits des cess. d'élém. actifs				
Am.& prov. class. en fonds roul.			-1 000,67	-694,50
Dot/amort. immob. incoporelles tel	*681114*		*-1 000,67*	*-694,50*
Repr. classées en fonds de roul.				
Résultat net			**-6 286,06**	**-19 292,22**