

300 RECORDS

Société par actions simplifiée

au capital de 1 000 euros

6 PLACE DU PRÉSIDENT THOMAS WOODROW WILSON

CS 21540

31015 TOULOUSE CEDEX 06

RCS TOULOUSE 852 023 316 00015

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE du 02 juin 2025

EXERCICE 2023

L'an deux mille vingt-cinq, le deux juin à dix heures, les associés se sont réunis au siège de la société, en assemblée générale ordinaire annuelle sur convocation du Président.

Sont présents :

- Monsieur Anthony SMERALDA, propriétaire de 300 actions, ci 300 actions
- Monsieur Willem LACOM, propriétaire de 500 actions, ci 500 actions
- Monsieur Axel MARAN, propriétaire de 200 actions, ci 200 actions

Total des actions présentes : 1 000 actions sur les 1 000 actions composant le capital social.

Le Président déclare que tous les documents prescrits par l'article 36 du décret du 23 mars 1967 ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée, sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- Affectation du résultat de l'exercice;
- Délégation des pouvoirs en vue d'accomplir les formalités.

Le Président donne lecture du rapport de gestion ;

Personne ne demandant plus la parole, le gérant met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la Société et les comptes annuels clos le 31 décembre 2023 lesquels font apparaître un déficit de 3773,00€.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la Présidence de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le déficit de l'exercice s'élevant à 3773,00€ de la manière suivante :

ORIGINE :

- Report à nouveau antérieur : 25 555,00 €
- Résultat déficitaire de l'exercice : -3773,00 €

AFFECTATION :

- Résultat déficitaire : -3773,00 €

SITUATION APRES AFFECTATION :

- Nouveau solde en report à nouveau : 21 782,00 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à dix heures trente.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signée par le Président.

Le Président



300 RECORDS

Société par actions simplifiée

au capital de 1 000 euros

6 PLACE DU PRÉSIDENT THOMAS WOODROW WILSON

CS 21540

31015 TOULOUSE CEDEX 06

RCS TOULOUSE 852 023 316 00015

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 02 JUIN 2025

**APPROBATION DES COMPTES ANNUELS 2023
FEUILLE DE PRESENCE**

Noms Prénoms

Signature

SMERALDA Anthony
(Président)



LACOM Willem
(Associé)



MARAN Axel
(Associé)



COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 et 8

CABINET CLARIS CONSEIL

14 RUE JULES VALLES

Expert-Comptable

75011 PARIS

01 40 30 36 36

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	12 246	1 685	10 562	1 185	9 377	791. 57
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	12 246	1 685	10 562	1 185	9 377	791. 57
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				3 910	- 3 910	- 100. 00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	7 440		7 440		7 440	
	Autres créances	18 297		18 297	12 010	6 287	52. 35
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	3 794		3 794	37 908	- 34 114	- 89. 99
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	29 531		29 531	53 827	- 24 296	- 45. 14
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		41 778	1 685	40 093	55 012	- 14 919	- 27. 12

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12		31/12/2022 12		Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100				100	
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	25 555		- 830		26 385	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	- 3 773		26 485		- 30 258	- 114. 25
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	22 881		26 655		- 3 773	- 14. 16
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	3 249				3 249	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 466		17 688		- 7 221	- 40. 83
	Dettes fiscales et sociales	3 497		10 670		- 7 173	- 67. 23
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	17 211		28 357		- 11 146	- 39. 31
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	40 093		55 012		- 14 919	- 27. 12

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

17 21128 357

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202312			Exercice N-131/12/202212		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	62 245		62 245	60 000		2 245	3. 74
Chiffre d'affaires NET	62 245		62 245	60 000		2 245	3. 74
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			4 235	14 884		- 10 649	- 71. 55
Total des Produits d'exploitation (I)			66 480	74 884		- 8 404	- 11. 22
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				441		- 441	- 100. 00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements				924		- 924	- 100. 00
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			63 209	40 805		22 403	54. 90
Impôts, taxes et versements assimilés			755	897		- 142	- 15. 82
Salaires et traitements							
Charges sociales			33	473		- 441	- 93. 08
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			735	712		23	3. 23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			3 479	2 072		1 407	67. 90
Total des Charges d'exploitation (II)			68 211	46 325		21 885	47. 24
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			- 1 731	28 559		- 30 289	- 106. 06
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	- 1	731	28	559	- 30 289	- 106. 06
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		497		60	438	730. 50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		497		60	438	730. 50
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 540		72	2 468	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		2 540		72	2 468	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	- 2	043	- 12		- 2 030	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)				2 062	- 2 062	- 100. 00
Total des produits (I+III+V+VII)		66 977		74 944	- 7 967	- 10. 63
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		70 751		48 459	22 291	46. 00
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	- 3	773	26	485	- 30 258	- 114. 25

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
 : Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 562	1 185	9 377	791. 57
MAT?RIEL INFORMATIQUE	2 826	2 135	692	32. 40
Materiel spécifique	9 420		9 420	
	- 1 685		- 1 685	
AMTS MAT?RIEL INFORMATIQUE		- 950	950	100. 00
Total II	10 562	1 185	9 377	791. 57
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		3 910	- 3 910	- 100. 00
FRSS-AVCES ET ACPTES VERS?S		3 910	- 3 910	NS
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	7 440		7 440	
CLIENTS	7 440		7 440	
AUTRES CREANCES	18 297	12 010	6 287	52. 35
PERSONNEL-AVCES ET ACPTES		500	- 500	NS
POLE EMPLOI	163	163		
TVA ? DECAISSER 2019		44	- 44	NS
TVA ? D?CAISSER 2020		180	- 180	NS
TVA DEDUCTIBLE	395		395	
TVA SUR B ET S		797	- 797	NS
	172		172	
REMBOURSEMENT CREDIT DE TVA	17 176		17 176	
TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	391	328	63	19. 13
T.V.A. SUR FACTURES ? PAYER		1 236	- 1 236	NS
AUTRES IMP TS, TAXES ET VERSEM		446	- 446	NS
ANTHONY SMERALDA		2 109	- 2 109	NS
WILLEM LACOM		6 205	- 6 205	NS
DISPONIBILITES	3 794	37 908	- 34 114	- 89. 99
BANQUE SHINE	2 786	37 720	- 34 933	- 92. 61
BANQUES - BRED 45521370347		1	- 1	NS
CAISSE	1 008	188	820	436. 38
Total III	29 531	53 827	- 24 296	- 45. 14
TOTAL GENERAL	40 093	55 012	- 14 919	- 27. 12

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CAPITAL		1 000	1 000		
	CAPITAL SOCIAL	1 000	1 000		
RESERVE LEGALE		100		100	
	RESERVE LEGALE	100		100	
REPORT A NOUVEAU		25 555	- 830	26 385	NS
	REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	25 555	14 041	11 514	82. 00
	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		- 14 871	14 871	100. 00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		- 3 773	26 485	- 30 258	-114. 25
Total I		22 881	26 655	- 3 773	- 14. 16
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		3 249		3 249	
	ANTHONY SMERALDA	34		34	
	WILLEM LACOM	3 215		3 215	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		10 466	17 688	- 7 221	- 40. 83
	FOURNISSEURS	7 718	9 955	- 2 237	- 22. 47
	FRS FACT NON PARVENUES	2 748	7 732	- 4 984	- 64. 46
DETTES FISCALES ET SOCIALES		3 497	10 670	- 7 173	- 67. 23
	U.R.S.S.A.F	94	94		
	COTISATIONS SOCIALES	586	76	510	671. 15
	IS	2 062	2 062		
	T.V.A. ? D?CAISSER 2021		246	- 246	NS
	TVA ? D?CAISSER 2022		8 192	- 8 192	NS
	ETAT CHARGES A PAYER	755		755	
Total IV		17 211	28 357	- 11 146	- 39. 31
TOTAL GENERAL		40 093	55 012	- 14 919	- 27. 12

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	62 245	60 000	2 245	3. 74
PRESTATIONS DE SERVICES A 7%		60 000	- 60 000	NS
PRESTATIONS DE SERVICES A 10%	13 477		13 477	
PRESTATIONS DE SERVICE 20%	47 768		47 768	
REFACTURATIONS FRAIS	1 000		1 000	
Chiffre d'affaires NET	62 245	60 000	2 245	3. 74
AUTRES PRODUITS	4 235	14 884	- 10 649	- 71. 55
DROITS D'AUTEURS ET REPRODUCT.	4 235	14 875	- 10 641	- 71. 53
PRODUITS DE GESTION COURANTE		9	- 9	NS
Total des Produits d'exploitation	66 480	74 884	- 8 404	- 11. 22
ACHATS DE MARCHANDISES		441	- 441	100. 00
ACHATS MARCHANDISES		441	- 441	NS
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		924	- 924	100. 00
FOURNITURES CONSOMMABLES		378	- 378	NS
COMBUSTIBLES		546	- 546	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	63 209	40 805	22 403	54. 90
PRESTATION DE SERVICES	19 512	12 052	7 460	61. 89
ACH FTURES ENT. & PETIT EQUIPT	2 145		2 145	
ACAH T SPECIFIQUE	366		366	
SOUS TRAITANCE GENERALE		2 632	- 2 632	NS
LOCATIONS VOITURES	760	1 920	- 1 160	- 60. 40
LOCATIONS AIRBNB	3 473	174	3 299	NS
LOCATIONS MOBILIERES		725	- 725	NS
LOGICIELS ET WEBS	392		392	
ABONNEMENT LOGICIEL	259		259	
DOCUMENTATION	25	38	- 14	- 35. 31
ABONNEMENT		254	- 254	NS
HONORAIRE COMPTABLE	2 290	6 716	- 4 426	- 65. 90
AUTRE HONORAIRE	36		36	
HONORAIRES AVOCAT	2 083		2 083	
PUBLICITE	3 072		3 072	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	19 852	12 946	6 906	53. 34
MISSIONS ET RECEPTIONS	7 251	576	6 675	NS
RECEPTIONS		675	- 675	NS
FRAIS POSTAUX ET TELECOM		1	- 1	NS
FRAIS POSTAUX	25		25	
FRAIS BANCAIRES	1 653		1 653	
AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS		2 096	- 2 096	NS
COTISATIONS	15		15	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	755	897	- 142	- 15. 82
TAXE PROFESSIONNELLE		82	- 82	NS
TAXE APPRENTISSAGE		6	- 6	NS
CFE	755	720	35	4. 86
DROIT D'ENREGISTREMTS & TIMBRE		89	- 89	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES SOCIALES	33	473	- 441	- 93. 08
COTISATIONS MDA/AGESSA	33	413	- 381	- 92. 08
AGESSA		60	- 60	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	735	712	23	3. 23
DOT. AUX AMORT S/ IMMO. CORP.	735	712	23	3. 23
AUTRES CHARGES	3 479	2 072	1 407	67. 90
DROITS D'AUTEURS	2 977	2 000	977	48. 86
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	502	72	430	594. 30
Total des Charges d'exploitation	68 211	46 325	21 885	47. 24
Résultat d'exploitation	- 1 731	28 559	- 30 289	- 106. 06
Résultat courant avant impôts	- 1 731	28 559	- 30 289	- 106. 06
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	497	60	438	730. 50
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	497	60	438	730. 50
Total des Produits exceptionnels	497	60	438	730. 50
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 540	72	2 468	NS
PENALITES	1 658	72	1 586	NS
CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	882		882	
Total des Charges exceptionnelles	2 540	72	2 468	NS
Résultat exceptionnel	- 2 043	- 12	- 2 030	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 062	- 2 062	- 100. 00
IMPOTS SUR LES SOCIETES		2 062	- 2 062	NS
Total des produits	66 977	74 944	- 7 967	- 10. 63
Total des charges	70 751	48 459	22 291	46. 00
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	- 3 773	26 485	- 30 258	- 114. 25