

PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

Du 15 juin 2025

SAS ALC

Société par Actions Simplifiée au capital de 75 920 €

Siège social : 140 Avenue Victor Hugo, 75116 Paris

SIREN : 572 108 249 RCS Paris

Le 15 juin 2025 à 10 heures, les associés de la société SAS ALC se sont réunis au siège social en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, sur convocation qui leur a été adressée par le Président.

Étaient présents ou représentés :

- SAS NOLEJO, représentée par Monsieur Hervé Roche, titulaire de 169 actions (soit 50,90 % du capital).
- SARL LAURIE CREATIONS, représentée par Monsieur Hervé Roche, titulaire de 162 actions (soit 48,80 % du capital).
- Monsieur Henri Delaunay, titulaire de 1 action (soit 0,30 % du capital).

Total des actions présentes ou représentées : 332 actions sur les 332 composant le capital social. L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

La présidence de l'Assemblée est assurée par Monsieur Hervé Roche, en sa qualité de Président de la SAS ALC.

ORDRE DU JOUR

1. Approbation des comptes annuels (Bilan, Compte de résultat et Annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2024.
2. Approbation des charges non déductibles fiscalement (dépenses visées à l'article 39-4 du CGI).
3. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

- 4. Quitus de gestion au Président.
- 5. Examen des conventions réglementées (visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce).
- 6. Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

RÉSOLUTIONS

Première résolution : Approbation des comptes annuels (Point 1 de l'ordre du jour)

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du Président et des comptes de l'exercice, approuve les comptes annuels (Bilan, Compte de résultat et Annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés. Ces comptes se soldent par :

- Un chiffre d'affaires net de 316 412 €.
- Un résultat comptable net se traduisant par un bénéfice de 14 267 €.
- Un total de bilan de 441 894 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution : Approbation des charges non déductibles fiscalement (Point 2 de l'ordre du jour)

L'Assemblée Générale, statuant conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, approuve le montant global des charges et dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés visées à l'article 39-4 du CGI, qui s'élève pour cet exercice à 168 € (correspondant aux amendes et pénalités réintégrées fiscalement), ainsi que l'impôt théorique correspondant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution : Affectation du résultat de l'exercice (Point 3 de l'ordre du jour)

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Désignation	Montant
Bénéfice de l'exercice à affecter	14 267 €

Désignation	Montant
<i>Dotation à la Réserve Légale</i>	0 € (1)
Report à nouveau antérieur (créditeur)	148 312 €
Nouveau solde du Report à Nouveau	162 579 €

(1) La réserve légale s'élève déjà à 7 592 €, atteignant ainsi le plafond légal de 10 % du capital social de 75 920 €. Aucune dotation supplémentaire n'est requise.

Le compte "Report à nouveau" est ainsi porté de 148 312 € à 162 579 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution : Quitus de gestion au Président (Point 4 de l'ordre du jour)

L'Assemblée Générale donne quitus entier, définitif et sans réserve à Monsieur Hervé Roche pour l'exécution de son mandat de Président au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024, et le remercie pour sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Cinquième résolution : Conventions réglementées (Point 5 de l'ordre du jour)

Statuant sur le rapport de l'expert-comptable mentionnant l'absence de conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Sixième résolution : Pouvoirs pour formalités (Point 6 de l'ordre du jour)

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour accomplir toutes les formalités de publicité, de dépôt et autres qui seront nécessaires.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 11 heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par le Président et l'ensemble des associés présents.

Le Président

Monsieur Hervé Roche



SAS NOLEJO

Représentée par Monsieur Hervé Roche



SARL LAURIE CREATIONS

Représentée par Monsieur Hervé Roche



Monsieur Henri Delaunay

Associé



Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SAS ALC

140 Avenue Victor Hugo
75116 Paris

L'ACHAT LA FABRICATION DE TOUS FONDS DE COMMERCE DE BIJOUX SOUS TOUTES LEURS FORMES ET D

NAF : 4777Z

SIRET : 572108249 00010



Certifié conforme

Hervé Roche 

AUDIT WAGRAM

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
135 AVENUE VICTOR HUGO
75116 PARIS

 Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
LIASSE	

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	46 573		46 573	46 573
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 575	2 372	203	344
Autres immobilisations corporelles	122 213	121 141	1 072	10 617
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 927		1 927	1 927
ACTIF IMMOBILISÉ	173 288	123 514	49 774	59 462
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	206 600	4 428	202 172	194 536
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	41 117		41 117	4 030
Autres	147 840		147 840	94 095
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	991		991	30 081
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	396 548	4 428	392 120	322 742
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	569 836	127 942	441 894	382 204

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 75 920	75 920	75 920
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation	3 049	3 049
Écart d'équivalence		
- Légale	7 592	7 592
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	148 312	132 908
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	14 267	15 404
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	249 140	234 873
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
- Risques		
Provisions pour :		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	29 475	45 969
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	230	470
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 135	3 916
- Fournisseurs et comptes rattachés	74 332	77 293
Dettes :		
- Fiscales et sociales	48 158	19 663
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 424	20
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	192 754	147 331
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	441 894	382 204

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	235 521		235 521	199 607
Production vendue : - De biens - De services	80 891		80 891	53 484
Chiffre d'affaires net	316 412		316 412	253 091
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				115
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				3
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION	316 412		316 412	253 208
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			170 667	139 923
Variation de stocks (marchandises)			-7 635	-6 857
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			108 899	84 641
Impôts, taxes et versements assimilés			786	865
Salaires et traitements				276
Charges sociales				1 309
- Amortissements sur immobilisations			9 687	
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			1 846	5
CHARGES D'EXPLOITATION	284 250		284 250	220 162
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	32 161		32 161	33 046
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			658	548
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	658		658	548
RÉSULTAT FINANCIER	-658		-658	-548
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	31 503		31 503	32 498