Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 19/02/2025 - 14072 - 2004 B 10399 - 453 815 953 - PAPER AUDIT & CONSEIL

PAPER AUDIT & CONSEIL SARL
Société au capital de 240 000 euros
11, place du Général Catroux 75017 PARIS
R.C.S. Paris 453 815 953 – Siret 453 815 953 00022 - APE 6920Z

Greffe du tribunal
des activités économiques de Paris
Acte déposé le
19 FEV. 2025
Sous le N° 14072

PROCES-VERBAL DE DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 16 février 2025

L'an deux mil vingt-cinq (2025),
Le seize (16) février à quatorze heures (14 h),

L'associé unique, détenteur de 24 000 parts de la société à responsabilité limitée « PAPER AUDIT & CONSEIL », est présent au siège social.

L'associé unique étant le seul gérant de la société PAPER AUDIT & CONSEIL, il en résulte, au sens de l'article L 223-31 du Code de Commerce, que le dépôt au registre du commerce et des sociétés, dans le délai de six mois à compter de la clôture de l'exercice, de l'inventaire et des comptes annuels, dûment signés, vaut approbation des comptes.
Dans ces conditions, il n'est pas prévu de soumettre à l'associé unique de résolution visant à l'approbation des comptes annuels de la société PAPER AUDIT & CONSEIL, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024. De la même manière, il n'est pas prévu que l'associé unique adopte de résolution donnant tous pouvoirs au gérant en vue d'accomplir les formalités prévues par la loi.

ORDRE DU JOUR

- Affectation et répartition du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

La décision suivante est prise par l'associé unique.

PREMIERE ET UNIQUE DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, d'un montant de 318 003 euros, au poste de report à nouveau.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à quatorze heures trente (14h 30).

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture, par l'associé unique.

Monsieur Xavier PAPER

Associé unique

Sbp

CERTIFIE CONFORME

PAPER AUDIT & CONSEIL
11, place du Général Catroux
75017 PARIS - FRANCE
Tél. + 33 1 45 77 94 22
SARL au capital de 240 000 €
RCS PARIS 453 815 953

LE GERANT
XAVIER PAPER

Etats financiers

au 31 décembre 2024

SARL PAPER AUDIT ET CONSEIL

11 place du Général Catroux
75017 PARIS

168, rue de Grenelle
75007 PARIS
T. 01 53 59 62 00
F. 01 77 56 61 02
office@sbp.fr
www.sbp.fr

SARL au capital de 150 000 €
RCS Paris B 399 231 737
Société inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de Paris et d'Ile-de-France, et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	155 030	113 289	41 740	58 697
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				150
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**155 030**	**113 289**	**41 740**	**58 847**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	299 900		299 900	121 750
Autres créances	1 056		1 056	31 206
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	2 921 583		2 921 583	2 656 835
Disponibilités	343 477		343 477	478 068
Charges constatées d'avance (3)	885		885	395
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 566 901**		**3 566 901**	**3 288 254**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 721 930**	**113 289**	**3 608 641**	**3 347 101**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	240 000	240 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	24 000	24 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	2 679 911	2 195 977
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**318 003**	**483 934**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 261 915**	**2 943 911**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	217 633	303 611
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 854	4 560
Dettes fiscales et sociales	123 239	95 019
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**346 726**	**403 190**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**3 608 641**	**3 347 101**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	346 726	403 190
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	844 825	64 000	908 825	1 245 865
Chiffre d'affaires net	844 825	64 000	908 825	1 245 865
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			56 000	5 000
Autres produits			3	4
Total produits d'exploitation (I)			964 828	1 250 869
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			128 888	184 540
Impôts, taxes et versements assimilés			20 961	21 901
Salaires et traitements			321 408	317 523
Charges sociales			117 690	111 651
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			20 353	17 238
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				20 000
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			56 010	2
Total charges d'exploitation (II)			665 310	672 855
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			299 518	578 015
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			109 722	56 835
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			109 722	56 835
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			109 722	56 835
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			409 239	634 850

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 000	
Sur opérations en capital	150	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**9 150**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	150	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**150**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**9 000**	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	100 236	150 916
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 083 700**	**1 307 704**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**765 696**	**823 771**
BENEFICE OU PERTE	**318 003**	**483 934**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL PAPER AUDIT ET CONSEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 3 608 641 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 318 003 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/02/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité courante du l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	34 321			34 321
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	118 582	3 397	1 270	120 709
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**152 903**	**3 397**	**1 270**	**155 030**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	150		150	
Immobilisations financières	**150**		**150**	
ACTIF IMMOBILISE	**153 053**	**3 397**	**1 420**	**155 030**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 512	4 290		15 802
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 694	16 063	1 270	97 487
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**94 206**	**20 353**	**1 270**	**113 289**
ACTIF IMMOBILISE	**94 206**	**20 353**	**1 270**	**113 289**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 301 841 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	299 900	299 900	
Autres	1 056	1 056	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	885	885	
Total	**301 841**	**301 841**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	126 300
INT.COUR./OBLIGAT.ET BONS	71 583
Total	**197 883**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 240 000,00 Euros décomposé en 24 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 346 726 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 854	5 854		
Dettes fiscales et sociales	123 239	123 239		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	217 633	217 633		
Produits constatés d'avance				
Total	**346 726**	**346 726**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	217 633			

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	4 560
DETTES PROV./CONGES PAYES	12 759
PROV PRIME	3 850
TNS A PAYER	112
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	6 332
Etat autres charges à payer	145
Taxe d apprentissage libératoire	91
Total	**27 850**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	398		
CCA TNS	487		
Total	**885**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	844 825	64 000	908 825
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	**844 825**	**64 000**	**908 825**