

RCS : MEAUX  
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MEAUX atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 02252  
Numéro SIREN : 530 685 882  
Nom ou dénomination : SOCIETE D'ETUDE DE REVISION ET D'EXPERTISE COMPTABLE

Ce dépôt a été enregistré le 04/12/2023 sous le numéro de dépôt 15108

1708

Certifié conforme  
à l'original

Alphée

Actif		Au 31/12/2022			Au 31/12/2021	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	366 000		366 000	140 000
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	366 000		366 000	140 000
		Terrains				
		Constructions				
Immobilisations financières	Inst. techniques, mat. out. industriels	5 690	4 156	1 534	2 440	
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL	5 690	4 156	1 534	2 440	
	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations				1 000	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL				1 000	
Total de l'actif immobilisé		371 690	4 156	367 534	143 440	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances <sup>(1)</sup>	Clients et comptes rattachés	98 120		98 120	74 176
		Autres créances	15 006		15 006	12 698
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	113 127		113 127	86 875	
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )					
	Instrument de trésorerie					
	Disponibilités	85 207		85 207	51 288	
	TOTAL	85 207		85 207	51 288	
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant		198 334		198 334	138 163	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écart de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		570 025	4 156	565 869	281 604	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

Passif		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 000 )	5 000	5 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	112 405		
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale	500	500	
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves	16 326	16 326	
	Report à nouveau	75 412	72 346	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	20 220	3 066	
Situation nette avant répartition	229 864	97 238		
Subvention d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>Total</b>	<b>229 864</b>	<b>97 238</b>	
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
	<b>Total</b>			
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	<b>Total</b>			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (3)	84 259	68 298	
		<b>Total</b>	<b>84 259</b>	<b>68 298</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 168	48 002	
	Dettes fiscales et sociales	183 577	68 063	
	Autres dettes			
Instruments de trésorerie				
	<b>Total</b>	<b>251 745</b>	<b>116 066</b>	
Produits constatés d'avance				
	<b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>	<b>336 005</b>	<b>184 365</b>	
Écarts de conversion passif				
	<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>565 869</b>	<b>281 604</b>	
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an	66 259	50 298	
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs	269 745	134 066	

31/12/2022

		France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	241 423		241 423	153 314
	Chiffre d'affaires net	241 423		241 423	153 314
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				1 648
	Autres produits			22	114
	Total			241 445	155 077
Charges d'exploitation (2)	Marchandises   Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements   Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			50 947	40 962
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 417	9 398
	Salaires et traitements			117 413	78 280
	Charges sociales			36 432	21 656
	Dotations - sur immobilisations   amortissements			905	735
	d'exploitation - sur actif circulant   provisions				
Autres charges					
	Total			9	22
	Total			217 125	151 056
	Résultat d'exploitation	A		24 320	4 021
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
	Résultat financier	D			
	<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)</b>	E		<b>24 320</b>	<b>4 021</b>

31/12/2022

		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		4 100	955
<b>BÉNÉFICE OU PERTE ( ± E ± F - G - H )</b>		<b>20 220</b>	<b>3 066</b>
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SARL SEREC PARIS

# Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022



# Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1	Évènements principaux.....	3
1.2	Principes, règles et méthodes comptables .....	3
2	Informations relatives au bilan .....	3
2.1	Actif .....	4
2.1.1	Immobilisations incorporelles.....	4
2.1.2	Immobilisations corporelles .....	4
	Augmentations .....	4
	Diminutions .....	4
2.1.3	Tableaux des amortissements.....	4
2.1.4	Immobilisations financières.....	5
	Augmentations .....	5
	Diminutions .....	5
2.1.5	Créances .....	5
2.1.6	Disponibilités et divers .....	6
2.2	Passif .....	7
2.2.1	Capitaux propres .....	7
2.2.2	Provisions pour risques et charges.....	7
2.2.3	Dettes financières et autres dettes .....	8
2.2.4	Charges à payer .....	9
3	Informations relatives au compte de résultat.....	9
4	Impôt sur les bénéfices.....	10

# **1 Faits caractéristiques de l'exercice**

## **1.1 Évènements principaux**

Suite à l'AGE du 08 novembre 2022, la gérance de SEREC PARIS a approuvé la transmission universelle du patrimoine de la société INTER AUDIT, filiale à 100% de SEREC PARIS et la dissolution par anticipation, sans liquidation, de celle-ci.

La date d'effet fiscal de cette dissolution sans liquidation a été fixée au 1er octobre 2022. Une prime de fusion de 112 405 € a été comptabilisée dans les comptes de SEREC PARIS en date du 30 septembre 2022.

## **1.2 Principes, règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles ont été appliquées 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.

## 2 Informations relatives au bilan

### 2.1 Actif

#### 2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

#### 2.1.2 Immobilisations corporelles

##### 2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagement divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	11 819
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

### 2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	15 070	906	-	11 819	-	4 156
Financières	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>15 070</b>	<b>906</b>	<b>-</b>	<b>11 819</b>	<b>-</b>	<b>4 156</b>

### 2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutés
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	1 000
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

## 2.1.5 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		98 121	98 121	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	15 007	15 007	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
Débiteur divers		-	-	-	
Charges constatées d'avance		-	-	-	
<b>TOTAL</b>			<b>113 128</b>	<b>113 128</b>	<b>-</b>

## 2.1.6 Disponibilités et divers

Pas de commentaires particuliers.

## 2.2 Passif

### 2.2.1 Capitaux propres

#### 2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	5 000	-	-	5 000
Primes, réserves et écarts	16 826	112 405	-	129 232
Report à nouveau	72 346	3 066	-	75 412
Résultat	3 066	17 154	-	20 220
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>97 239</b>	<b>132 626</b>	<b>-</b>	<b>229 864</b>

#### 2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 16 parts sociales de 312,50 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

#### 2.2.2 Provisions pour risques et charges

Néant

## 2.2.3 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	68 168	68 168	-	-
Personnel et comptes rattachés	51 122	51 122	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	96 382	96 382	-	-
Impôts sur les bénéfices	1 065	1 065	-	-
TVA	33 548	33 548	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 460	1 460	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	84 260	18 000	66 260	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>336 005</b>	<b>269 746</b>	<b>66 260</b>	<b>-</b>

## 2.2.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	7 831
Charges sociales provisionnées	1 948
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	23 849
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	2 466
Personnel	32 000
Sécurité sociale	89 147
Autres charges fiscales	167
Divers	-
<b>TOTAL</b>	<b>157 408</b>

## 3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :	-	-	-
- Biens	241 423	-	241 423
- Services			
Chiffre d'affaires net	241 423	-	241 423

## 4 Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation salariés
<b>Résultat avant impôts</b>	24 320	-	-
Impôt au taux de :-	-	-	-
Impôt sur PVLT	-	-	-
<b>Résultat après impôts</b>	<b>24 320</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**SEREC PARIS**

SARL au capital de 5 000 euros

Siège social : 6, Cour Alain Gerbault – 77600 BUSSY SAINT GEORGES  
530 685 882 RCS MEAUX

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 juin 2023**  
**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS le 31 Décembre 2022**  
**RESOLUTION PROPOSEE et ADOPTEE**

---

**DEUXIEME RESOLUTION**

**Affectation du résultat – Distribution de dividendes**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 201 euros de la manière suivante :

**1- Origine**

- Report à nouveau antérieur :	75 412 euros
- Résultat bénéficiaire de l'exercice :	20 220 euros

**2- Affectation**

- Au report à nouveau, soit	20 220 euros
- Solde du report à nouveau, soit	<u>95 632 euros</u>

**Rappel des dividendes distribués**

L'assemblée prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

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

Pour copie certifiée conforme,  
Nancia KHOUN

