RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 15170
Numéro SIREN : 840 436 760
Nom ou dénomination : UPINFO

Ce dépôt a été enregistré le 24/11/2023 sous le numéro de dépôt 112513

UPINFO
Société à Responsabilité Limitée au capital de 30 000 euros
Siège social : 84 avenue de la République
75011 PARIS
840 436 760 RCS PARIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 3 AVRIL 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 39 817,32 euros de la manière suivante :

- Affectation d'une somme de ..... 20 000,00 €
  à la distribution de dividendes, soit 6,67 € par part,
- Affectation du solde, soit une somme de ..... 19 817,32 €
  au compte "Report à Nouveau", le portant ainsi à un montant créditeur de 69 118,45 euros.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 20 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que les dividendes peuvent être taxés à la source au taux de 12,8 % dans le cas de l'option pour le prélèvement forfaitaire unique de 30%. L'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu peut être maintenue, après abattement de 40 %. Dans ce cas, le président précise que les dividendes pourront être exonérés si le revenu fiscal de référence de l'associé, de l'avant-dernière année, est inférieur à 50.000 € (associé célibataire) ou 75.000 € (en cas d'imposition commune avec le conjoint). En outre, la société versera un dividende amputé de 17,2 % au titre des prélèvements sociaux.

Rappel des dividendes antérieurement distribués :
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 3 avril 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Greffe de cour
15 DEC. 2023
Sous le N : 112513

EFFIGEST

UPINFO
Etats Financiers au 31 décembre 2022

BILAN

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Capital Souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	196 962		196 962	196 962
Ecarts d'acquisition				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	381 993	292 335	89 658	165 794
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 064		6 064	6 057
ACTIF IMMOBILISE	**585 019**	**292 335**	**292 684**	**368 813**
Stocks et En–Cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises.				
Avances et acomptes versés sur comm.				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	197 692		197 692	214 506
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	92		92	
Etat, Impôts sur les bénéfices				10 672
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	10 726		10 726	4 771
Autres créances				8 000
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	205 375		205 375	106 590
Comptes de Régularisation				
Charges constatées d'avance	57 346		57 346	33 531
ACTIF CIRCULANT	**471 231**		**471 231**	**378 069**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
TOTAL ACTIF	**1 056 251**	**292 335**	**763 916**	**746 882**

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

EFFIGEST

UPINFO
Etats Financiers au 31 décembre 2022

BILAN

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	49 301	43 647
RESULTAT DE L'EXERCICE	**39 817**	**5 654**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**122 118**	**82 301**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes Financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	285 264	377 959
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 442	62 386
Dettes fiscales et sociales	131 675	128 493
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Compte de régularisation		
Produits constatés d'avance	97 416	95 744
DETTES	**641 797**	**664 581**
Ecarts de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	**763 916**	**746 882**

EFFIGEST
stratégie et expertise comptable

UPINFO
Etats Financiers au 31 décembre 2022

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	487 446	27,91	319 677	22,63	167 768	52,48
Production vendue	1 259 292	72,09	1 092 693	77,37	166 599	15,25
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	**1 746 737**	**100,00**	**1 412 370**	**100,00**	**334 367**	**23,67**
Subventions d'exploitation	2 000	0,11	8 222	0,58	-6 222	-75,68
Autres produits	16 848	0,96	15 913	1,13	935	5,87
PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 765 585**	**101,08**	**1 436 505**	**101,71**	**329 080**	**22,91**
Achats de marchandises (dont droits douane)	374 565	21,44	224 834	15,92	149 731	66,60
Autres achats & charges externes	460 722	26,38	331 300	23,46	129 422	39,06
Impôts, taxes et vers. assim.	7 499	0,43	8 970	0,64	-1 471	-16,40
Salaires et Traitements	505 230	28,92	493 311	34,93	11 919	2,42
Charges sociales	249 003	14,26	257 701	18,25	-8 698	-3,38
DOTATIONS D'EXPLOITATION						
Amortissements et provisions	107 309	6,14	105 005	7,43	2 305	2,19
Autres charges	2 193	0,13	6		2 187	NS
CHARGES D'EXPLOITATION	**1 706 523**	**97,70**	**1 421 127**	**100,62**	**285 396**	**20,08**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**59 062**	**3,38**	**15 378**	**1,09**	**43 684**	**284,07**
PRODUITS FINANCIERS						
Charges Financières	4 294	0,25	4 380	0,31	-86	-1,96
CHARGES FINANCIERES	**4 294**	**0,25**	**4 380**	**0,31**	**-86**	**-1,96**
RESULTAT FINANCIER	**-4 294**	**-0,25**	**-4 380**	**-0,31**	**86**	**-1,96**
RESULTAT COURANT AVT IMPOT	**54 768**	**3,14**	**10 998**	**0,78**	**43 770**	**397,96**
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges Exceptionnelles	370	0,02	188	0,01	182	96,86
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**370**	**0,02**	**188**	**0,01**	**182**	**96,86**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-370**	**-0,02**	**-188**	**-0,01**	**-182**	**96,86**
Impôts sur les bénéfices	14 581	0,83	5 156	0,37	9 425	182,80
TOTAL DES PRODUITS	**1 765 585**	**101,08**	**1 436 505**	**101,71**	**329 080**	**22,91**
TOTAL DES CHARGES	**1 725 768**	**98,80**	**1 430 850**	**101,31**	**294 917**	**20,61**
BENEFICE OU PERTE	**39 817**	**2,28**	**5 654**	**0,40**	**34 163**	**604,17**

EFFIGEST

stratégie et expertise comptable

UPINFO

Etats Financiers

Liasse Fiscale

au 31/12/2022

ANNEXE

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 763 916 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de 1 765 585 € dégageant un résultat net comptable de 39 817 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été établis par les Gérants.

Nous n'avons pas mentionné les notes ou les tableaux qui ne trouvent pas leur application ou ne sont pas significatifs pour notre entreprise.

Aucun changement de méthode n'a été relevé au cours de l'exercice.

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121–1 à 121–5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce, du décret comptable du 29/11/1983 ainsi que du réglément ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06, 2016–07 et 2017–03 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Les conventions générales comptables 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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées ont été les suivantes :

LES IMMOBILISATIONS CORPORELLES et INCORPORELLES sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

En ce qui concerne les immobilisations corporelles, il résulte des déclarations de la direction que :

- Il n'y a pas lieu de différencier la durée d'utilisation des immobilisations dans l'entreprise, des durées d'usage qui ont déterminé leur durée d'amortissement initiale.

- La pratique d'amortissement linéaire correspond aux rythmes d'acquisitions des avantages économiques futurs procurés par les immobilisations.

- Il n'est pas possible d'appréhender de façon précise les valeurs résiduelles significatives des immobilisations à la fin de leurs durées d'amortissement.

– Il n'y a pas lieu de procéder à la décomposition de certaines immobilisations.

LES AMORTISSEMENTS POUR DEPRECIATION sont calculés suivant la durée de vie prévue.

– Matériel informatique : 3 ans

ANNEXE

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur probable de réalisation est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	196 962			196 962
Immobilisations corporelles	350 820	31 174		381 993
Immobilisations financières	6 057	7		6 064
Total	**553 839**	**31 181**		**585 019**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations corporelles	185 026	107 309		292 335
Total	**185 026**	**107 309**		**292 335**
ACTIF NET				**292 684**

AMORTISSEMENTS

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Installations générales, agencements et				
– Installations techniques, matériel et outillage				
– Installations générales, agencements				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	185 026	107 309		292 335
Immobilisations corporelles	**185 026**	**107 309**		**292 335**
ACTIF IMMOBILISE	**185 026**	**107 309**		**292 335**

CREANCES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	6 064		6 064
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	197 692	197 692	
Autres	10 818	10 818	
Charges constatées d'avance	57 346	57 346	
Total	**271 920**	**265 856**	**6 064**

DETTES

	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	285 264	98 901	186 363	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 442	127 442		
Dettes fiscales et sociales	131 675	131 675		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	97 416	97 416		
Total	**641 797**	**455 434**	**186 363**	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 92 695
(**) Dont envers les associés

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	57 346		
Total	**57 346**		

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produit constaté d avance	97 416		
Total	**97 416**		

CHARGES A PAYER

	Montant
Frs–Factures non parvenues	9 886
Dettes prov. pour congés à payer	27 460
Charges soc. / congés à payer	10 959
Autres charges à payer	763
Taxe d apprentissage	286
Formation continue	80
Total	**49 434**

PRODUITS A RECEVOIR

	Montant
Charges sociales gérants à recevoir	92
Total	**92**

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	370	
TOTAL	**370**	

COMPOSITION CAPITAL

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000	10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000	10

EFFECTIF

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	5	
Employés	2	
Total	**7**	

VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	54 768	14 680	40 088
+ Résultat exceptionnel	-370	-99	-271
Résultat comptable	**54 398**	**14 581**	**39 817**

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 01/01/2022	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	30 000			30 000
Réserve légale	3 000			3 000
Report à Nouveau	43 647	49 301	43 647	49 301
Résultat de l'exercice	5 654	39 817	5 654	39 817
Total Capitaux Propres	**82 301**	**89 118**	**49 301**	**122 118**

REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

	France	Etranger	Total
Prestations de services	1 259 292		1 259 292
Ventes de marchandises	487 446		487 446
TOTAL	**1 746 737**		**1 746 737**