

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 : 2014 B 25116
Numéro SIREN : 481 805 240
Nom ou dénomination : RICHEMONT CAPERAA AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2022 sous le numéro de dépôt 145887

COMPTES ANNUELS

en euros

RICHEMONT CAPERAA AUDIT

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Bilan au 30/06/2022

12 RUE PORTALIS
75008 PARIS

SIRET : 48180524000050

NAF : 6920Z

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Sommaire

| | |
|--|----|
| Dossier - page de garde | 1 |
| Sommaire | 2 |
| Bilan Actif | 3 |
| Bilan Passif | 4 |
| Compte de résultat | 5 |
| Compte de résultat (Suite) | 6 |
| ANNEXE | |
| Règles et méthodes comptables | 7 |
| Etat des immobilisations | 9 |
| Etat des amortissements | 10 |
| Etat des provisions et dépréciations | 11 |
| Etat des créances | 12 |
| Etat des dettes | 13 |
| Charges à payer | 14 |
| Produits à recevoir | 15 |
| Produits et charges constatés d'avance | 16 |
| Fonds Commercial | 17 |
| Composition du capital Social | 18 |


Bilan Actif

| Bilan Actif | Du 01/07/2021 au 30/06/2022 | | | Au 30/06/2021 |
|--|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | 153 785 | | 153 785 | 153 785 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 5 240 | 1 139 | 4 101 | 1 068 |
| 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 | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 159 025 | 1 139 | 157 886 | 154 853 |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production : | | | | |
| - De biens | | | | |
| - De services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | 330 562 | 11 900 | 318 662 | 364 808 |
| Autres | 77 269 | | 77 269 | 136 574 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 71 033 | | 71 033 | 64 735 |
| Charges constatées d'avance | 6 872 | | 6 872 | 5 515 |
| ACTIF CIRCULANT | 485 736 | 11 900 | 473 836 | 571 632 |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL ACTIF | 644 761 | 13 039 | 631 722 | 726 485 |


Bilan Passif

| Bilan Passif | Du 01/07/2021 | Du 01/07/2020 |
|--|----------------|----------------|
| | Au 30/06/2022 | Au 30/06/2021 |
| Capitaux propres | | |
| Capital social ou individuel (dont versé) 80 000 | 80 000 | 80 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Écart d'équivalence | | |
| - Légale | 11 794 | 11 794 |
| Réserves : - Statutaires ou contractuelles | | |
| - Réglementées | | |
| - Autres | | |
| Report à nouveau | 87 585 | 86 171 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 1 772 | 71 415 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 181 152 | 249 379 |
| Autres fonds propres | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Autres | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour : - Risques | | |
| - Charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Emprunts et dettes | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes : -auprès des établissements de crédit | | |
| - Financières diverses | 221 079 | 6 845 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| - Fournisseurs et comptes rattachés | 122 929 | 325 338 |
| Dettes : - Fiscales et sociales | 98 563 | 129 522 |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 5 400 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 8 000 | 10 000 |
| EMPRUNTS ET DETTES | 450 570 | 477 105 |
| Écarts de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 631 722 | 726 485 |


Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 01/07/2021 au 30/06/2022 | | | Au 30/06/2021 |
|---|-----------------------------|-------------|----------------|----------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue : - De biens | | | | |
| - De services | 724 716 | | 724 716 | 738 401 |
| Chiffre d'affaires net | 724 716 | | 724 716 | 738 401 |
| Production : - Stockée | | | | |
| - Immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | 18 310 | 20 528 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges | | | 19 | 6 |
| Autres produits | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 743 045 | 758 935 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 447 917 | 389 037 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 806 | 2 667 |
| Salaires et traitements | | | 199 017 | 169 439 |
| Charges sociales | | | 80 215 | 74 719 |
| - Amortissements sur immobilisations | | | 1 067 | 72 |
| - Dépréciations sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant | | | | 23 350 |
| - Provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 8 957 | 11 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 739 979 | 659 294 |
| * Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 3 066 | 99 641 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation | | | 237 | 43 |
| 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 | | | 237 | 43 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | 892 | 496 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | 892 | 496 |
| RÉSULTAT FINANCIER | | | -655 | -453 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | | | 2 411 | 99 188 |


Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite) | Au 30/06/2022 | Au 30/06/2021 |
|---|----------------|----------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | | |
| Participation des salariés | | |
| Impôts sur les bénéfices | 639 | 27 773 |
| TOTAL DES PRODUITS | 743 282 | 758 978 |
| TOTAL DES CHARGES | 741 510 | 687 563 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | 1 772 | 71 415 |



Annexe



Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 631 722 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 772 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 631 722 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 772 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Etat des immobilisations

| Immobilisations | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| | | Réévaluations de l'exercice | Acquisitions créances virements |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 153 785 | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 153 785 | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions : | | | |
| - Sur sol propre | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| Installations : | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | | | |
| Matériel : | | | |
| - De transport | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 1 140 | | 4 100 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 140 | | 4 100 |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| - Participations | | | |
| Autres : | | | |
| - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 154 925 | | 4 100 |

| Immobilisations | Diminutions | | Valeur brute des immo. en fin d'exercice | Réval. légale ou éval. par mise en équival. |
|---|-------------|----------|--|---|
| | Virements | Cessions | | Val. d'origine des immo. en fin d'ex. |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 153 785 | |
| TOTAL | | | 153 785 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. const. | | | | |
| Installations : | | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | | | | |
| - Gales, agencts et aménagt. divers | | | | |
| Matériel : | | | | |
| - De transport | | | | |
| - De bureau et informatique, mob. | | | 5 240 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL | | | 5 240 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Participations | | | | |
| Autres : | | | | |
| - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | 159 025 | |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | | | | | | | |
|--|------------------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------|----------------------------|--------------------------------------|
| Immobilisations amortissables | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | | | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 72 | 1 067 | | 1 139 | | | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 72 | 1 067 | | 1 139 | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 72 | 1 067 | | 1 139 | | | |
| Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | Dotations | | | Reprises | | | Mvt net des amort. à la fin de l'ex. |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établissement et dvp. | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions : - Sur sol propre | | | | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales, agencés et aménag. des constructions | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage industriels | | | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bur. et informat., mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acqui. de titres de particip. | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ | | | | | | | |
| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice | | | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | |

Etat des provisions et dépréciations

| Nature des provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Réglementées | | | | |
| - Reconstitution des gisements | | | | |
| Provisions pour : - Investissements | | | | |
| - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| Risques et charges | | | | |
| - Litiges | | | | |
| - Garanties données aux clients | | | | |
| - Pertes sur marché à terme | | | | |
| - Amendes et pénalités | | | | |
| - Pertes de change | | | | |
| Provisions pour : - Pensions et obligations | | | | |
| - Impôts | | | | |
| - Renouvellement des immobilisations | | | | |
| - Gros entretien et grandes révisions | | | | |
| - Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |

| Nature des dépréciations | Montant au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------------|---|---|--------------------------------|
| Dépréciations | | | | |
| - Incorporelles | | | | |
| - Corporelles | | | | |
| Immobilisations : - Titres mis en équivalence | | | | |
| - Titres de participation | | | | |
| - Financières | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | |
| Sur comptes clients | 23 350 | | 11 450 | 11 900 |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | |
| DÉPRÉCIATIONS | 23 350 | | 11 450 | 11 900 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 23 350 | | 11 450 | 11 900 |
| - D'exploitation | | | 11 450 | |
| Dont dotations et reprises : - Financières | | | | |
| - Exceptionnelles | | | | |
| <i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i> | | | | |


Etat des créances

| Créances | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|--|----------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| De l'actif immobilisé | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 14 280 | 14 280 | |
| Autres créances clients | 316 282 | 316 282 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 49 | 49 | |
| Impôts sur les bénéfices | 27 134 | 27 134 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 50 085 | 50 085 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | | |
| Charges constatées d'avance | 6 872 | 6 872 | |
| TOTAL | 414 703 | 414 703 | |
| (1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| (1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques | | | |


Etat des dettes

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|----------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an | Échéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1): | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | | | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | 1 356 | 1 356 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 122 929 | 122 929 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 20 780 | 20 780 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 19 329 | 19 329 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 58 454 | 58 454 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 219 723 | 219 723 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 8 000 | 8 000 | | |
| TOTAL | 450 570 | 450 570 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| (2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 453 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 120 750 | 322 294 |
| Dettes fiscales et sociales | 27 391 | 26 593 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 5 400 |
| TOTAL | 148 141 | 354 741 |

Détail des charges à payer

| Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|-------------------|-------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 453.14 |
| 45581000 INTERETS COURUS SUR C/C ASSOCIES | | 453.14 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 120 749.91 | 322 294.38 |
| 40800000 FOURNISSEURS_FACT_N_PARV | 3 705.95 | |
| 40810100 FNP INTRAGROUP | 117 043.96 | 322 294.38 |
| Dettes fiscales et sociales | 27 391.37 | 26 593.43 |
| 42820000 PROV CP | 19 559.31 | 17 844.33 |
| 43820000 PROV CS/CP | 7 747.53 | 7 822.98 |
| 43867300 TA+FPC | | 417.40 |
| 43867500 TAXE APPRENTISSAGE | 84.53 | 508.72 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | 5 400.00 |
| 41980000 AV A ETABLIR | | 5 400.00 |
| TOTAL | 148 141.28 | 354 740.95 |

☀ Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 3 432 | 7 512 |
| Autres créances | 49 | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 3 481 | 7 512 |

☀ Détail des produits à recevoir

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le | Exercice clos le |
|---|------------------|------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Créances rattachées à des participations | | |
| Autres titres immobilisés | | |
| Prêts | | |
| Autres immobilisations financières | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 3 432.00 | 7 512.00 |
| 41810100 FAE INTRAGROUPE | 3 432.00 | 7 512.00 |
| Autres créances | 49.17 | |
| 43870000 IJSS A RECEVOIR | 49.17 | |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 3 481.17 | 7 512.00 |

Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exercice clos le | |
|-----------------------------|------------------|---------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Produits : | | |
| - D'exploitation | 8 000 | 10 000 |
| - Financiers | | |
| - Exceptionnels | | |
| TOTAL | 8 000 | 10 000 |

| Charges constatées d'avance | Exercice clos le | |
|-----------------------------|------------------|--------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Charges : | | |
| - D'exploitation | 6 872 | 5 515 |
| - Financières | | |
| - Exceptionnelles | | |
| TOTAL | 6 872 | 5 515 |

 **Fonds Commercial**

| Libellé | Montant |
|-------------------------------------|----------------|
| Eléments achetés Acquisitions | 73 985 |
| Eléments réévalués | |
| Eléments reçus en apport Apports | 79 800 |
| TOTAL | 153 785 |

Commentaire

 **Composition du capital Social**

| Postes concernés | Nombre | Valeur Nominale | Montant en Euros |
|--|--------|-----------------|------------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 80 000 | 1.00000 | 80 000 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | | | |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | | | |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3) | 80 000 | 1.00000 | 80 000 |

RICHEMONT CAPERAA AUDIT
Société par actions simplifiée au capital de 80.000 euros
Siège social : 12, rue Portalis, 75008 PARIS
RCS PARIS 481 805 240

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 OCTOBRE 2022
EXTRAIT

DEUXIEME RESOLUTION

L'exercice clos le 30 juin 2022 fait ressortir un bénéfice de 1.772,15 Euros. Nous proposons de l'affecter de la façon suivante :

| | |
|------------------------|------------------|
| Report à nouveau | 157.585,35 Euros |
| Résultat de l'exercice | 1.772,15 Euros |
| <hr/> | |
| Total distribuable | 159.357,50 Euros |
| | |
| Réserve légale | 0,00 Euros |
| Dividendes | 0,00 Euros |
| Report à nouveau | 159.357,50 Euros |
| <hr/> | |
| Total réparti | 159.357,50 Euros |

Cette résolution, est adoptée à l'unanimité des voix présentes ou représentées.

