

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 : 2012 B 20496 Numéro SIREN : 788 539 146 Nom ou dénomination : FOX AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2022 sous le numéro de dépôt 9496

DOSSIER FINANCIER DE L'EXERCICE **Exemplaire Greffe du Tribunal de Commerce**

FOX AUDIT
19, avenue Victor Hugo
75116 Paris
SIRET : 78853914600035
NAF : 6920Z

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Sommaire

Sommaire	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Règles et méthodes comptables I	6
Règles et méthodes comptables II	7

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2020 au 30/09/2021			Au 30/09/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	450	450		96
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	67 140	42 842	24 298	46 524
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	450		450	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 990		12 990	9 600
ACTIF IMMOBILISÉ	81 030	43 292	37 738	56 220
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	448 958	23 476	425 482	244 650
Autres	72 923		72 923	25 490
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	217 155		217 155	462 080
Charges constatées d'avance	9 499		9 499	11 628
ACTIF CIRCULANT	748 535	23 476	725 059	743 849
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	829 565	66 768	762 797	800 069

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/10/2020	Du 01/10/2019
		Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Capitaux propres			
Capital social ou individuel	(dont versé)	20 000	20 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
	- Légale	2 000	2 000
Réserves :	- Statutaires ou contractuelles		
	- Réglementées		
	- Autres		
Report à nouveau		12 043	44 835
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		54 156	48 455
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		88 199	115 290
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	398 803	449 391
	- Financières diverses		200
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	- Fournisseurs et comptes rattachés	35 075	30 725
Dettes :	- Fiscales et sociales	233 400	202 467
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		7 320	1 996
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		674 598	684 779
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		762 797	800 069

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2020 au 30/09/2021			Au 30/09/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue :				
- De biens				
- De services	1 807 992		1 807 992	1 508 546
Chiffre d'affaires net	1 807 992		1 807 992	1 508 546
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			17 857	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			21 834	16 053
Autres produits			31	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 847 714	1 524 604
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 *			400 246	469 800
Impôts, taxes et versements assimilés			21 306	15 987
Salaires et traitements			965 408	660 573
Charges sociales			335 241	240 035
- Amortissements sur immobilisations			13 846	15 215
Dotations aux :				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			21 976	9 379
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			1 049	54 508
CHARGES D'EXPLOITATION			1 759 071	1 465 496
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			88 643	59 108
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			2 928	575
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			2 928	575
RÉSULTAT FINANCIER			-2 928	-575
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			85 716	58 533

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
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	724	465
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	16 376	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 100	465
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-17 100	-465
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	14 460	9 613
TOTAL DES PRODUITS	1 847 714	1 524 604
TOTAL DES CHARGES	1 793 558	1 476 149
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	54 156	48 455

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total est de 762 797 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 54 156 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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 éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Engagements de retraite :

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de

Droit Individuel à la Formation :

A la date de clôture, les droits acquis au titre du droit individuel à la formation s'élèvent à heures.

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :

Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Changements de méthodes :

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

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

FOX AUDIT

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE UNIPERSONNELLE

Au capital de 20.000 euros

Siège social : 19, avenue Victor Hugo, PARIS (75116)

RCS PARIS N° 788 539 146

PROCES VERBAL DE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 23 DECEMBRE 2021

L'associé unique de la société par actions simplifiée susnommée au capital de 20.000 euros, a pris la décision suivante, sur la convocation de la présidence.

L'associé unique, JEREMY LELLOUCHE FINANCE, société à responsabilité limitée au capital 1 520 000 euros, sise au 1 rue de l'Eglise – 27120 LE CORMIER, immatriculée sous le numéro 892 604 935 au RCS d'EVREUX, ayant pour Gérant Monsieur Jeremy LELLOUCHE, est présent.

Le président de la société, Monsieur Jeremy LELLOUCHE, est présent.

Le président rappelle que l'ordre du jour porte sur :

- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2021,
- Affectation des résultats,
- Pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique décide, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion approuve le rapport de gestion, ainsi que les comptes de l'exercice clos au 30/09/2021 tels qu'ils ont été présentés par la gérance et qui font apparaître, pour ledit exercice, un résultat net bénéficiaire de 54 156 €.

L'associé unique approuve les opérations traduites par ces comptes et accomplies par la gérance au cours de l'exercice écoulé.

En conséquence, L'associé unique donne quitus entier à la gérance de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

La résolution est adoptée.

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique approuve les propositions relatives à l'affectation du résultat, et décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 54 156 euros, de la manière suivante :

- Report à nouveau antérieur bénéficiaire	12 043 €
- Bénéfice net de l'exercice	54 156 €
- Réserve légale (déjà égale à 10 % du capital social)	Néant

- Bénéfice disponible	66 199 €
- Dividendes distribués.....	54 000 €

Solde affecté en « Report à nouveau »	12 199 €
=====	

En conséquence le solde du compte « Report à nouveau » s'élève à 12 199 €

La résolution est adoptée.

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

La résolution est adoptée.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée, après signature de la présente décision.

De tout ce qui précède, il a été dressé le procès-verbal qui a été signé par la présidence et l'associé unique.

