

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**

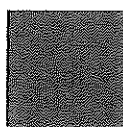
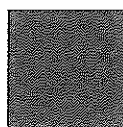
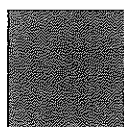
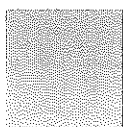
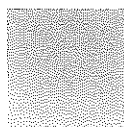
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 14857 Numéro SIREN : 803 068 105 Nom ou dénomination : PF AUDIT
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2022 sous le numéro de dépôt 121974

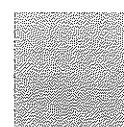
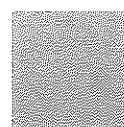
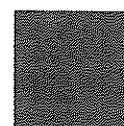
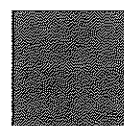
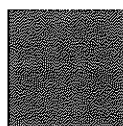
*Certifiés conformes
à l'original par
le président le
13/09/2022*

PF AUDIT
15 rue de Berri
75008 PARIS

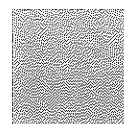
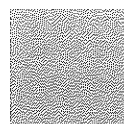
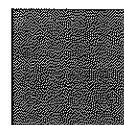
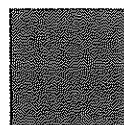
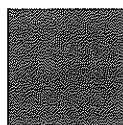


Comptes annuels

31/12/2021



Bilan



RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	151 048	19 648	131 401	285 324
Autres créances	22 972		22 972	38 299
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	174 020	19 648	154 373	323 624
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	226 644		226 644	402 832
Charges constatées d'avance	1 198		1 198	
TOTAL disponibilités et divers :	227 842		227 842	402 832
ACTIF CIRCULANT	401 863	19 648	382 215	726 455

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	401 863	19 648	382 215	726 455
----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

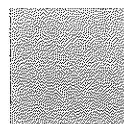
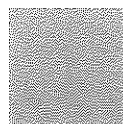
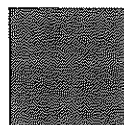
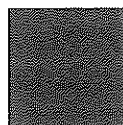
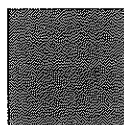
Bilan Passif

Période du 01/01/21 au 31/12/21

PF AUDIT

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		180 000
Report à nouveau	861	4 644
Résultat de l'exercice	134 744	194 218
TOTAL situation nette :	136 705	379 961
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	136 705	379 961
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 crédit	100 351	100 600
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	100 351	100 600
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		200 000
Dettes fiscales et sociales	138 559	45 894
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 600	
TOTAL dettes diverses :	145 159	245 894
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	245 510	346 494
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	382 215	726 455

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

PF AUDIT

Période du 01/01/21 au 31/12/21

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	629 865	84 770	714 635	791 480
Chiffres d'affaires nets	629 865	84 770	714 635	791 480
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			5	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			714 639	791 483
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			516 448	527 914
TOTAL charges externes :			516 448	527 914
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			581	704
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			19 648	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			19 648	
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	1
CHARGES D'EXPLOITATION			536 678	528 619
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			177 962	262 864

IF AUDIT

Période du

01/01/21

au 31/12/21

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	177 962	262 864

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	601	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	601	
RÉSULTAT FINANCIER	(601)	

RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	177 361	262 864
-------------------------------	---------	---------

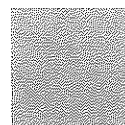
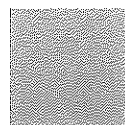
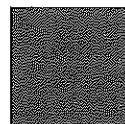
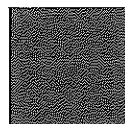
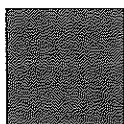
PRODUITS EXCEPTIONNELS Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	42 617	68 646

TOTAL DES PRODUITS	714 639	791 483
TOTAL DES CHARGES	579 896	597 265

	BÉNÉFICE OU PERTE	134 744	194 218
--	-------------------	---------	---------

Annexe



Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ont eu une durée de 12 mois comme ceux de l'exercice précédent.

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Code de commerce, du Plan comptable général tels que décrits dans le règlement n° 2018-07 de l'Autorité des normes comptables du 10 décembre 2018 relatif au Plan comptable général, et des pratiques comptables généralement admises en France.

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

Faits marquants de l'exercice

L'exercice a été marqué par la continuation de la crise sanitaire. La loi portant diverses dispositions de vigilance sanitaire a été maintenue à la date de clôture de l'exercice. La société a poursuivi ses efforts de maîtrise des coûts et de contrôle de sa trésorerie.

Méthode d'évaluation

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsqu'il existe un risque d'irrecouvrabilité.

Autres informations permettant de donner une image fidèle

Transactions avec les parties liées :

Les transactions avec des parties liées ont été conclues à des conditions normales de marché. À ce titre elles ne nécessitent pas d'informations complémentaires visées à l'article R. 123-198 du Code de commerce.

Rémunérations allouées aux dirigeants :

La communication de cette information conduirait à individualiser les sommes versées aux organes de direction.

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/01/21 au 31/12/21

YF AUDIT

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	151 048	151 048	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	5 710	5 710	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	17 262	17 262	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	174 020	174 020	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 198	1 198	

TOTAL GÉNÉRAL	175 218	175 218	
----------------------	----------------	----------------	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Après des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	100 351	351	100 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	25 031	25 031		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	113 528	113 528		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	6 600	6 600		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	245 510	145 510	100 000	
----------------------	----------------	----------------	----------------	--

Tableau de variation des capitaux propres

PF AUDIT

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 12/09/22
Devise d'édition EURO

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	1 000			1 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	100			100
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	180 000		180 000	
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	4 644	861	4 644	861
Résultat de l'exercice	194 218	134 744	194 218	134 744
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	379 961	135 605	378 861	136 705

Composition du Capital Social

Période du 01/01/21 au 31/12/21

PF AUDIT

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	1
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 en fin d'exercice	1000	1

Charges à Payer

PF AUDIT

Période du 01/01/21 au 31/12/21

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	351
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	113 528
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	6 600
TOTAL	120 479

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	177 361	42 617
Résultat exceptionnel (hors participation)		
Résultat comptable (hors participation)	177 361	42 617

PF AUDIT

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
15, rue de Berri – 75008 PARIS
803 068 105 RCS PARIS

EXTRAIT DES RESOLUTIONS VOTEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 134 743,51 majoré du report à nouveau créditeur de 861,40 euros, soit un montant total de 135 604,91 euros, comme suit :

- à titre de dividendes :	135 000,00 €
- le solde au compte de report à nouveau :	604,91 €
Total affecté :	135 604,91 €

Le montant des dividendes sera mis en paiement au plus tard le 15 septembre 2022 aux associés et sera réparti au prorata de la participation des associés au capital :

Associés	Nombre d'actions	Dividendes distribués	PFU (12,80%)	Prélèvement sociaux (17,20%)	Versement net de PFU et de prélèvements sociaux
Patrick FLEYTOUX	900	121 500,00	15 552,00	20 898,00	85 050,00
Gilles POMMELET	100	13 500,00	1 728,00	2 322,00	9 450,00
Total	1 000	135 000,00	17 280,00	23 220,00	94 500,00

Les associés reconnaissent avoir été informés que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis le changement de régime fiscal de la société.

Toutefois, il est rappelé que les associés ont décidé en date du 6 décembre 2021 de distribuer une somme de 378 000 euros par le prélèvement sur le compte « Autres réserves ».

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

Certifié conforme à l'original.



Le Président