

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 : 1990 B 01196  
Numéro SIREN : 379 724 958  
Nom ou dénomination : ILE DE FRANCE AUDIT IDFA

Ce dépôt a été enregistré le 24/03/2023 sous le numéro de dépôt 1699



Désignation de l'entreprise <b>SAS IDFA</b>		Néant <input type="checkbox"/>
		Exercice N <b>31052022</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....1.000.000..)	DA 100000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....	DB
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC
	Réserve légale (3)	DD 10000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )	DG 87110
	Report à nouveau	DH 502419
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI 61844
	Subventions d'investissement	DJ
	Provisions réglementées *	DK
	<b>TOTAL (I)</b>	DL 761374
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées		DN
<b>TOTAL (II)</b>		DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP
	Provisions pour charges	DQ
	<b>TOTAL (III)</b>	DR
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS
	Autres emprunts obligataires	DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU 26057
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX 36162
	Dettes fiscales et sociales	DY 238912
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EA 12087
	<b>TOTAL (IV)</b>	EB
	<b>TOTAL (V)</b>	EC 313220
	Écarts de conversion passif *	ED
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE 1074594
<b>RENOIS</b>	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB
	(2) Dont { <ul style="list-style-type: none"> <li>— Réserve spéciale de réévaluation (1959)</li> <li>— Écart de réévaluation libre</li> <li>— Réserve de réévaluation (1976)</li> </ul>	IC ID IE
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 297151
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH

Désignation de l'entreprise : SAS IDFA		Exercice N			Néant <input type="checkbox"/>	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC		
	Production vendue	biens *	FD	FE	FF	
		services *	FG	FH	FI	1141493
	<b>Chiffres d'affaires nets *</b>	FJ	FK	FL	1141493	
	Production stockée *			FM		
	Production immobilisée *			FN		
	Subventions d'exploitation			FO	38614	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	3164	
	Autres produits (1) (11)			FQ	56	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	1183327
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FS		
	Variation de stock (marchandises)*			FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FW	311070	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	20483	
	Salaires et traitements *			FY	546935	
	Charges sociales (10)			FZ	188089	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *	GA	17680	
			- dotations aux provisions	GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *	GC			
	Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				
	Autres charges (12)			GE	3172	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	1087433	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	95894	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		
	Différences positives de change			GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	1	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	386	
	Différences négatives de change			GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	386	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	-384	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	95509	

Désignation de l'entreprise <b>SAS IDFA</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
			<b>Exercice N</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 79
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD 79
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 15340
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH 15340
<b>4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)</b>			HI -15260
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK 18404
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>			HL 1183408
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			HM 1121564
<b>5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)</b>			HN 61844
<b>RENVOIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP
		– Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PMI innovantes (art. 217 octies)		RC
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD
	(9) Dont transferts de charges		A1
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	( ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5 ) )	A2
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels :			<b>Exercice N</b>
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Détail en annexe			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			<b>Exercice N</b>
		Charges antérieures	Produits antérieurs

SAS IDFA

# Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/05/2022

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

## **1.1 Évènements principaux**

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

## **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.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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 éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

## 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.

En application de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que notre fonds commercial n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation une fois par an. Ce test conduit à une dépréciation lorsque la valeur actuelle du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Sur la base de transactions récentes, le fonds n'a pas à être déprécié.

#### 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
Installations techniques, mat. et outillage industriels	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	2 677	-	-
Immo.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	3 385	-	-	-	-	3 385
Corporelles	71 942	17 681	-	-	-	89 623
Financières	-	-	-	-	-	-

## 2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	323	-	-

### 2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

#### 2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Néant

#### 2.1.4.1.2 Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations

Néant

### 2.1.5 Stocks

Non applicable

**2.1.6 Produits à recevoir**

<b>Libellés</b>	<b>Montant</b>
<b>INTÉRÊTS COURUS</b>	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
<b>AUTRES PRODUITS</b>	
Factures à établir	25 691
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-

## 2.1.7 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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		22 224	-	22 224
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		5 224	5 224	-
	Autres créances clients		262 872	262 872	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		1 200	1 200	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	5 467	5 467	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	4 449	4 449	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		9 776	9 776	-	

## 2.2 Passif

### 2.2.1 Capitaux propres

#### 2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100 000	-	-	100 000
Primes, réserves et écarts	97 111	-	-	97 111
Report à nouveau	429 442	72 977	-	502 419
Résultat	72 977	-	11 133	61 844
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-

#### 2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 2 625 actions de 38,10 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	26 058	9 989	16 069	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	36 163	36 163	-	-
Personnel et comptes rattachés	95 740	95 740	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	73 700	73 700	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	67 567	67 567	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	1 905	1 905	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	12 087	12 087	-	-
Dettes titres emp.ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-

**2.2.4 Charges à payer**

Libellés	Montant
<b>CONGES A PAYER</b>	
Congés provisionnés	72 956
Charges sociales provisionnées	26 698
Charges fiscales provisionnées	-
<b>INTERETS COURUS</b>	
Emprunts et dettes assimilées	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
<b>AUTRES CHARGES</b>	
Factures à recevoir	17 445
RRR à accorder, avoirs à établir	278
Participation des salariés	-
Personnel	22 784
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	1 905
Divers	11 809

### 3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :	-	-	-
- Biens	1 141 493	-	1 141 493
- Services			
Chiffre d'affaires net	1 141 493	-	1 141 493

### 4 Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation salariés
Résultat avant impôts	95 509	-15 261	-
Impôt Société	18 404	-	-
Impôt sur PVLT	-	-	-

## **6 Conséquences de l'événement Covid-19**

### **6.1 Règles et méthodes comptables**

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

### **6.2 Conséquences sur l'activité pendant la période**

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## **5 Autres informations**

### **5.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi**

Non significatif

### **5.2 Engagements pris en matière de crédit-bail**

Néant

### **5.3 Engagements hors bilan**

Néant

ILE DE FRANCE AUDIT - I.D.F.A.  
Société anonyme au capital 100.000 euros  
Siège social : 19, rue James de Rothschild - 77164 FERRIERES-EN-BRIE  
RCS : 379 724 958 MEAUX

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE  
DU 30 NOVEMBRE 2022**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2022**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale, sur proposition de la Présidente, après avoir observé que la réserve légale est complètement dotée et après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 mai 2022 font apparaître un **bénéfice net comptable de 61.844,37 euros**, constate que le bénéfice distribuable de l'exercice s'élève à :

Résultat de l'exercice : ..... 61.844,37 Euros  
- Report à nouveau : ..... 502.419,36 Euros  
  
SOIT AU TOTAL ..... 564.263,73 Euros

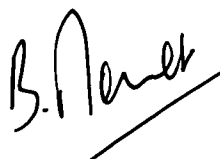
Décide de l'affectation suivante :  
Report à nouveau ..... 564.263,73 Euros

**RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués, au titre des trois derniers exercices, ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2021/2022	0 €	0 €	0 €
2020/2021	0 €	0 €	0 €
2019/2020	0 €	0 €	0 €

*Cette résolution est adoptée à l'unanimité.*



Pour copie certifiée conforme  
Le Président  
Bénédicte MARRET

# ILE DE FRANCE AUDIT - I.D.F.A.

Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000 euros  
Siège social : 19, rue James de Rothschild - 77164 FERRIERES-EN-BRIE  
RCS : 379 724 958 MEAUX

## **RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2022**

Chers Associés,

Nous avons l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, notamment les articles L. 227-1 à L. 227-20 du Code de commerce, notre rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 mai 2022, ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

### **ACTIVITE DE LA SOCIETE ET PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Nous vous précisons que les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent. Nous vous communiquons le bilan, le compte de résultat et l'annexe. Toutes précisions et justifications figurent en annexe.

Cet exercice s'est déroulé sur 12 mois comme pour l'exercice précédent.

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 1.141.493 € HT contre 1.168.375 € HT au titre de l'exercice précédent.

Ce chiffre d'affaires est constitué en totalité par des Prestations de Services.

Le total des produits d'exploitation s'élève pour sa part à 1.183.328 €.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à 1.087.433 € contre 1.093.240 € en 2020/2021.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants:

Salaires, rémunérations.....	546.935 €
Autres achats et charges externes .....	311.070 €
Charges sociales .....	188.089 €
Impôts et taxes assimilées .....	20.483 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations.....	17.680 €

En conséquence, l'exercice fait apparaître un résultat d'exploitation positif à hauteur de 95.894 €.

Compte tenu d'un résultat financier négatif d'un montant de 384 €, le résultat courant avant impôts s'est établi à 95.509 € pour l'exercice clos au 31 mai 2022, contre un résultat de 94.953 € au cours de l'exercice précédent.

L'exercice écoulé fait également apparaître un résultat exceptionnel négatif de 15.260 €, contre un résultat exceptionnel positif à hauteur de 1.894 € au cours de l'exercice précédent.

Enfin, l'impôt sur les bénéfices s'élève à 18.404 €.

En conséquence, le résultat de l'exercice clos au 31 mai 2022 se traduit par un bénéfice net comptable de 61.844 € contre un bénéfice net comptable de 72.977 € au titre du précédent exercice.

## **EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DU DERNIER EXERCICE**

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Dans ce contexte, et mis à part les effets en cours de la crise sanitaire, il n'y a pas d'événements importants survenus depuis la clôture du dernier exercice.

## **EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

Comme expliqué dans le paragraphe précédent, l'entreprise est en incapacité d'évaluer les conséquences financières sur les mois à venir. Elle reste néanmoins raisonnablement confiante.

## **ACTIVITE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT**

Néant

## **AFFECTATION DU RESULTAT**

Les comptes annuels de l'exercice se soldent par un bénéfice net comptable de 61.844,37 euros. Le bénéfice distribuable de l'exercice s'élève à :

- Résultat de l'exercice : .....	61.844,37 Euros
- Report à nouveau : .....	502.419,36 Euros
SOIT AU TOTAL .....	<u>564.263,73 Euros</u>

Nous vous proposons de l'affectation en totalité en report à nouveau, soit :

Report à nouveau .....	564.263,73 Euros
------------------------	------------------

## **RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEUREMENT DISTRIBUES**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués, au titre des trois derniers exercices, ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2021/2022	0 €	0 €	0 €
2020/2021	0 €	0 €	0 €
2019/2020	0 €	0 €	0 €

## **DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé comprennent des amortissements excédentaires non déductibles du résultat fiscal d'un montant de 5.502 €, lesquels ont donné lieu à une imposition d'un montant de 1.458 €.

## **CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 mai 2022.

### **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

Nous vous rappelons que la Société ne détient aucune filiale ni participation dans quelque société que ce soit.

### **LISTE DES MANDATS ET/OU FONCTIONS EXERCEES PAR LES MANDATAIRES SOCIAUX DANS TOUTES AUTRES SOCIETES**

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1 al. 4 du Code de Commerce, nous vous communiquons, ci-après, la liste des fonctions et/ou mandats exercés par les mandataires sociaux dans toutes autres sociétés durant l'exercice :

Madame Bénédicte MARRET est gérante de la SCI LA CAPITALE, société civile immobilière au capital de 3.000 €, dont le siège social est à FERRIERES EN BRIE (77164), 19 avenue James de Rothschild, identifiée au RCS de Meaux sous le n° 447 744 327.

### **ACTIONNARIAT DES SALARIES**

Nous vous rappelons que les salariés ne disposent d'aucune participation à la clôture de l'exercice dans le capital résultant d'un Plan d'Epargne Entreprise ou de participations régies par l'article L. 225-102 du Code de commerce.

### **RAPPORT SPECIAL RELATIF AUX OPTIONS DE SOUSCRIPTION ET D'ACHAT D'ACTIONS**

La Société n'ayant jamais consenti aucune option de souscription d'actions ni aucune option d'achat d'actions, il n'y a pas lieu d'établir le rapport spécial visé par l'article L. 225-184 du Code de commerce.

### **RAPPORT SPECIAL RELATIF A L'ATTRIBUTION D'ACTIONS GRATUITES AU PERSONNEL SALARIE ET AUX DIRIGEANTS DE LA SOCIETE**

La Société n'ayant jamais attribué aucune action gratuite au personnel salarié ou aux dirigeants de la société, il n'y a pas lieu d'établir le rapport spécial visé par l'article L. 225-197-4 du Code de commerce.

### **SITUATION DU MANDAT DU PRESIDENT**

Nous vous précisons que Madame Bénédicte MARRET a été désignée Présidente par les associés lors de la transformation de la Société en Société par Actions Simplifiée le 29 novembre 2013 et pour une durée indéterminée.

Le renouvellement de son mandat n'est donc pas à prévoir à l'ordre du jour de l'assemblée générale.

### **CONCLUSION**

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre présidente, pour l'exercice écoulé.



---

La Présidente  
Bénédicte MARRET