

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 02637

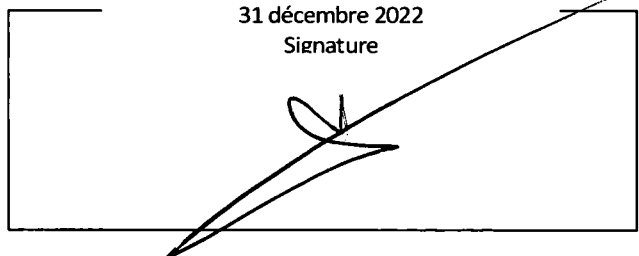
Numéro SIREN : 505 229 823

Nom ou dénomination : CABINET FIGECO TORRES

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2023 sous le numéro de dépôt 21069

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle
Du 31 décembre 2022

Comptes Approuvés par l'assemblée du
31 décembre 2022
Signature

A rectangular box containing a handwritten signature. The signature is written in black ink and appears to be a stylized, cursive name. The box is empty except for the signature.

FIGECO TORRES
33 rue Camille Godard
33 027 BORDEAUX

SOMMAIRE

I. DOCUMENTS COMPTABLES

- **BILAN**
- **COMPTE DE RESULTAT**

II. RAPPORT DU GERANT

III. RAPPORT SPECIAL DU GERANT

IV. PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE

DOCUMENTS COMPTABLES

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	103 514	99 193	4 321	16 022
	Fonds commercial (1)	1 441 630		1 441 630	1 441 630
	Autres immobilisations incorporelles	960		960	960
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	670 065	252 526	417 540	318 917
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	940		940	30 215
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	808		808	808
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	17 250		17 250	17 250
TOTAL (II)		2 235 168	351 719	1 883 449	1 825 802
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 823 371	346 629	1 476 742	1 223 889
	Autres créances	75 156		75 156	166 078
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	645 945		645 945	873 736
	Charges constatées d'avance	27 747		27 747	32 902
	TOTAL (III)	2 572 219	346 629	2 225 590	2 296 605
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 807 386	698 347	4 109 039	4 122 407

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 205	4 205
	Report à nouveau	1 693 082	1 622 960
	Résultat de l'exercice	256 807	70 122
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 998 094	1 741 287
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	780 581	917 993
	Emprunts et dettes financières divers (3)	70 843	176 736
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	171 048	185 824
	Dettes fiscales et sociales	795 220	723 360
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 656
	Autres dettes	52 772	52 683
	Produits constatés d'avance (1)	240 480	319 868
	Total des dettes	2 110 945	2 381 120
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 109 039	4 122 407
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	256 807,03	70 121,70
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 543 768	1 601 137
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 109 039 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 104 636 euros** et un total **charges de 2 847 829 euros**,

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 545 150		954			1 546 104
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 545 150		954			1 546 104
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	332 727		118 091			450 818
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	175 092		44 156			219 248
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	30 215		108 690		137 965	940
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	538 034		270 937		137 965	671 005
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	808					808
	Prêts et autres immobilisations financières	17 250					17 250
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 058					18 058
TOTAL		2 101 242		271 891		137 965	2 235 168

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	86 538	12 655		99 193
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	86 538	12 655		99 193
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	75 976	47 747		123 723
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	112 926	15 876		128 803
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		188 902	63 624		252 526
TOTAL		275 440	76 278		351 719

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	297 602	114 989	65 962	346 629
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	297 602	114 989	65 962	346 629
TOTAL GENERAL		297 602	114 989	65 962	346 629

Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$		114 989	65 962	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	17 250		17 250
	Clients douteux ou litigieux	410 617	410 617	
	Autres créances clients	1 412 754	1 412 754	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	567	567	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 324	1 324	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 966	24 966	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	48 299	48 299	
	Charges constatées d'avances	27 747	27 747	
	TOTAL DES CREANCES	1 943 523	1 926 273	17 250
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	780 581	213 404	562 269	4 908
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	171 048	171 048		
	Personnel et comptes rattachés	240 840	240 840		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	145 798	145 798		
	Impôts sur les bénéfices	68 239	68 239		
	Taxes sur la valeur ajoutée	327 767	327 767		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 577	12 577		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	70 843	70 843		
	Autres dettes	52 772	52 772		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	240 480	240 480		
	TOTAL DES DETTES	2 110 945	1 543 768	562 269	4 908
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		137 360			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		70 843			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir		623 881
Autres créances clients <i>FACT CLTS A ETABLIR</i>	618 951	618 951
Autres créances <i>DEPENSES POUR PAY SERVICES</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	263 4 667	4 929

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2022	30/06/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	618 951	539 753	79 198	14,67
Autres créances	4 929	87 533	(82 604)	-94,37
TOTAL	623 881	627 286	(3 406)	-0,54



Produits à recevoir (détail)
au 30/06/2022

Libellé	Montant
FAE CLIENTS	618 951
DEPENSES POUR PAY SERVICES	263
AIDES CONTRATS APPRENTISSAGE ET PROFESSIONALISATION	4 667
Totalisation	623 881

Charges à payer

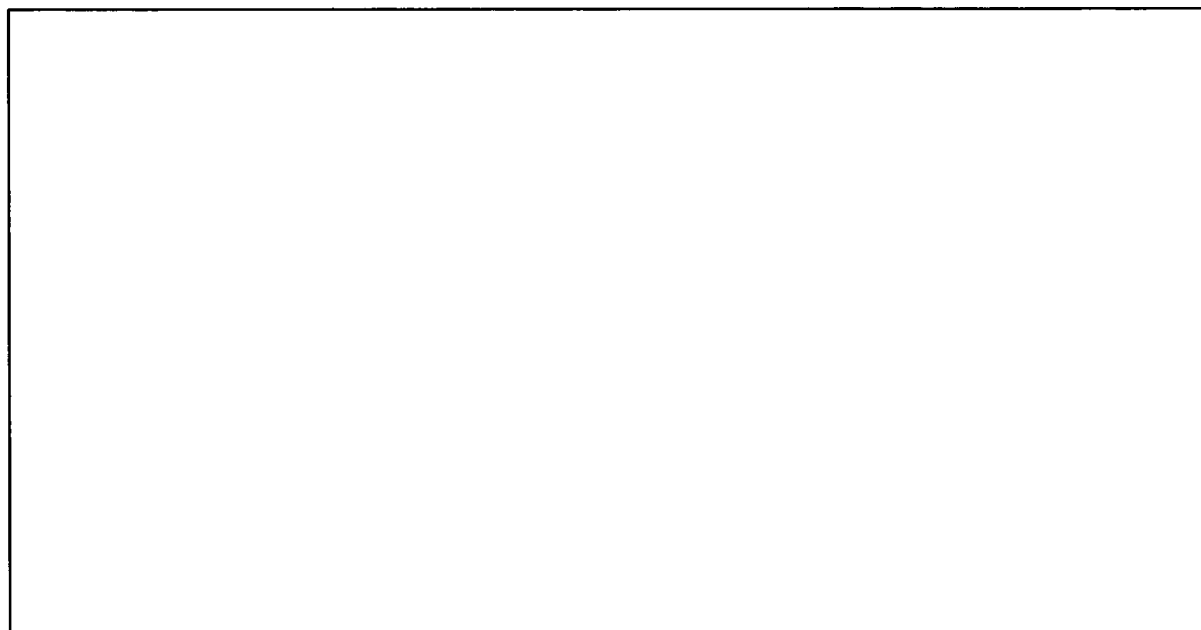
Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		402 692
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		287
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	267	
<i>Assurances C.N.E. PGE_BPACA</i>	20	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		33 904
<i>FRS FACTURES NON PARVENUES</i>	31 870	
<i>FNP GAZ</i>	2 034	
Dettes fiscales et sociales		336 297
<i>PROV C.P ET RTT HORS CH SOCIALE</i>	134 977	
<i>Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.</i>	30 000	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	72 804	
<i>CH. SOCIALES S/ CP ET RTT</i>	46 106	
<i>AUTRES CH SOCIALES A PAYE</i>	17 295	
<i>CH SOCIALES/GRATIFICATION</i>	25 779	
<i>PROV° CH. FISCALES S/CP-RTT-PRIMES</i>	3 366	
<i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYE</i>	406	
<i>TAXE PROFESSIONNELLE A PA</i>	3 772	
<i>CAP - CONT° EMPLOI HANDICAP</i>	1 793	
Autres dettes		32 204
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	15 304	
<i>CHARGES A PAYER DIVERSES</i>	16 900	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2022	30/06/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	287	338	(51)	-15,03
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 904	151 689	(117 785)	-77,65
Dettes fiscales et sociales	336 297	319 053	17 244	5,40
Dettes fournisseurs d'immobilisation		4 656	(4 656)	-100,00
Autres dettes	32 204	20 374	11 830	58,07
TOTAL	402 692	496 109	(93 418)	-18,83



Charges à payer (détail)

au 30/06/2022

Libellé	Montant
FNP LUMIERES DE SOLEIL avct clts SIBLU 2020-052021	9 683
FNP - CBT DABADIE loc° bateau	1 947
FNP - CBT DABADIE loc° cuisine bateau vin	618
FNP LUMIERES DE SOLEIL avct 2019 clts SIBLU	9 125
FNP GDF PCE 27102- 1-300622	2 034
FNP SIBLU COM° 2021 - 2eme année - (89-5)	5 040
FNP SIBLU 2022 - 1ère année	3 120
FNP LANTA 2 séances photos	480
FNP - CBT DABADIE photographe musiciens	1 372
FNP SAPHELEC carte sim M2M 12/2021+02/2022	9
FNP 20190620 photographe vin déd° subv°	115
FNP CERTIFICAT SIGNEXPERT SB CB062017	360
AVAE SAS LES VIGNOBLES BERTRAND G	1 014
AVAE NEVEU REMISE SAISIE 2022	673
AVAE QG DE SAISON	98
AVAE HALIEUTICOM	126
AVAE SC BERTRAND	672
AVAE INTARSIA	1 584
AVAE ILIMP	120
AVAE FRAIS CHANCELLERIE	14
AVAE SOCIMCO	5 400
AVAE FRAIS GEST° 2022	351
AVAE SNVC	4 044
AVAE PARKING MAZARIN ss FC	72
AVAE SERRURERIE BERTACCA	590
AVAE ILIMP	546
Charges fiscales sur C.P.	1 610
Charges sociales sur C.P.	33 297
Dettes provisionnées sur C.P.	96 290
Charges fiscales sur R.T.T et repos Compensateurs	650
Charges sociales sur R.T.T et repos Compensateurs	12 809
Dettes provisionnées sur R.T.T et repos compensateurs	38 687
CAP TF 2021 ASCB ET ASCB II (33 rue CGODARD)	5 700
CAP - NDF WB 102021-062022	5 200
CAP - MFE ENTRET.CLIM° 2019-2020 moitié 2021-2022	3 000
CAP LUMIERES LIGNES 2021 A DETERMINER	3 000
Intérêts C.N.E. PRET_BPACA_REDUCTION	98
Intérêts C.N.E. PRET_BPACA_IFC	41
Assurances C.N.E. PGE_BPACA	20
Intérêts C.N.E. PGE_BPACA	36
Intérêts C.N.E. BNP_PGE_	66
Intérêts C.N.E. BNP_LICENCE_SERVEUR_2019_36_M	1
Intérêts C.N.E. BNP_60M_52KE_201803	9
Intérêts C.N.E. 8861780_BPACA_84M_50KE_201706	8
Intérêts C.N.E. 8832083_BPACA_84M_40KE	7
CVAE 2022 à payer	3 772
Intéressement 2022	30 000
Autres charges à payer - PERSONNEL	72 804
Charges Sociales s/ autres CAP PERSONNEL	17 295
Prov° T.APPRENTISSAGE	406
Prov° Contribut° Emploi Handicap	1 793

Charges à payer (détail)

au 30/06/2022

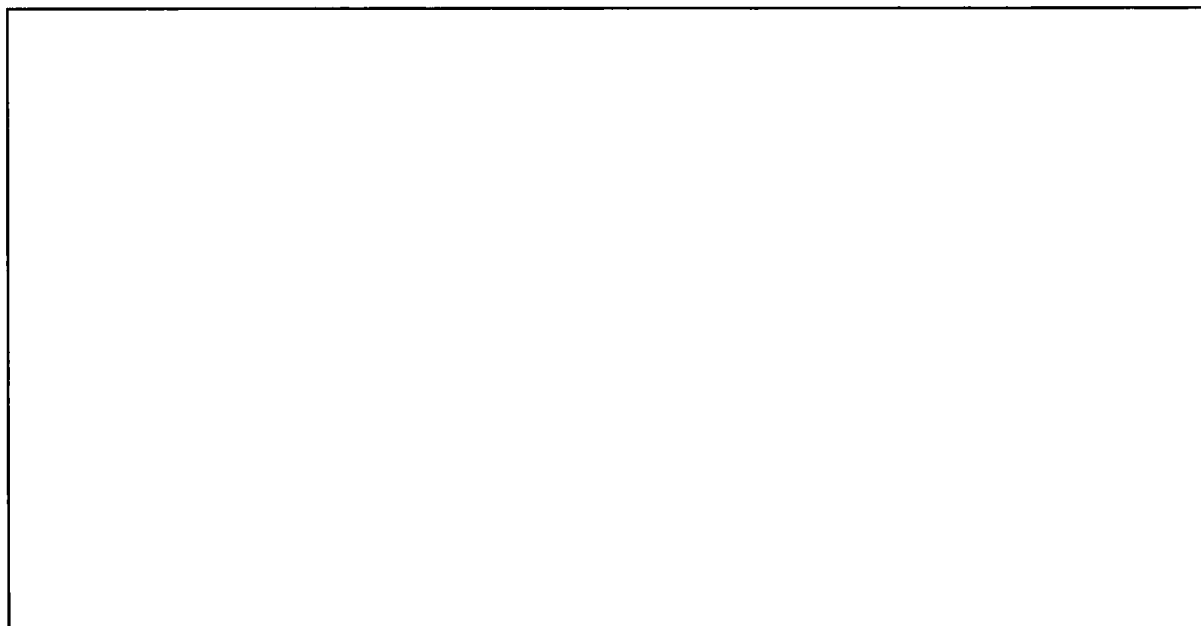
Prov° Prime Bilan 2022	25 779
Charges sociales s/ prime bilan	1 106
Totalisation	402 692

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			27 747
CREDITS-BAIL		27 747	
FORMATION			
FOURNITURES DE BUREAU ET TELEPHONE			
ENTRETIEN MAINTENANCE			
ABONNEMENT DOCUMENTATION			
COTISATIONS PROFESSIONNELLES			
LOCATION LOGICIELS			
ASSURANCE			
CHARGES SOCIALES			
CHARGES SOCIALES DIRIGEANT			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
CHARGES SOCIALES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			27 747

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2022	30/06/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	27 747	32 902	(5 156)	-15,67
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	27 747	32 902	(5 156)	-15,67



Charges constatées d'avance (détail)

au 30/06/2022

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - EIC LOGICIEL PID 010422-310323			314		
CCA 010722-121124 - DOMAINE OVH 131121-1			104		
CCA - ANTI VIRUS TREND WORRY 2022			571		
CCA - NEOPOST CONTRAT 2022			412		
CCA - SERVICEO ANNUELLE 2022			165		
CCA - POSTE BP ANNUEL 2022			50		
CCA - CT NCE 43 LIC 170622-160323			3 086		
CCA - NCE 1 lic Busines BASIC 170622-160			44		
CCA - NCE 1 lic Oneline P2 170422-160323			57		
CCA - NCE 1 lic exhcge P2 1703-160323			61		
CCA - CLUB FISCAL ADH SB			110		
CCA MAINT POLYACTE			958		
CCA - EIC MAINTENANCE DR COTTNS 010722-			1 455		
CCA - CANON UNIFLOW 0722-010323			593		
CCA - SCRIBA MAINT 2 jrs ING			1 500		
CCA - SCRIBA ASSISTANCE 202207			1 785		
CCA - maint systeme alarme 2022			329		
CCA - AIG 010722-300623			2 389		
CCA - ASS CRCC CBT FIGECO			159		
CCA - EFL MEMENTO SOCIAL 2020			83		
CCA - ECF COT			250		
CCA - ASS H3C			232		
CCA - EFL ABT FR COMPTABLE 2022			130		
CCA - EFL navis COMPTABLE 2022			956		
CCA - EFL ABT MEMENTO FISCAL & NAVIS			1 304		
CCA - EFL STRAT PATRIMOINE - conseils ac			1 408		
CCA - EFL NAVIS			1 911		
CCA - SCRIBA MAINT ONDULEUR EATON 0722-			7		
CCA - ASS CRCC VM			141		
CCA - ABT TISSOT 0107-300922			155		
CCA - CHUBB 2020 ASS HLE SB			1 562		
CCA COT° EC SB			439		
CCA - OEC COT FIGECO- PROPORTIONNELLE			1 779		
CCA - OEC COT FIGECO- REGIONALE			439		
CCA - CNCC COT FIGECO			585		
CCA - CNCC COT VM			423		
CCA - IFEC COT°			400		
CCA COT° EC VM			439		
CCA - ED° LEG.AV 2022			886		
RBT RSI ATTENDU (SB)			78		
Totalisation			27 747		

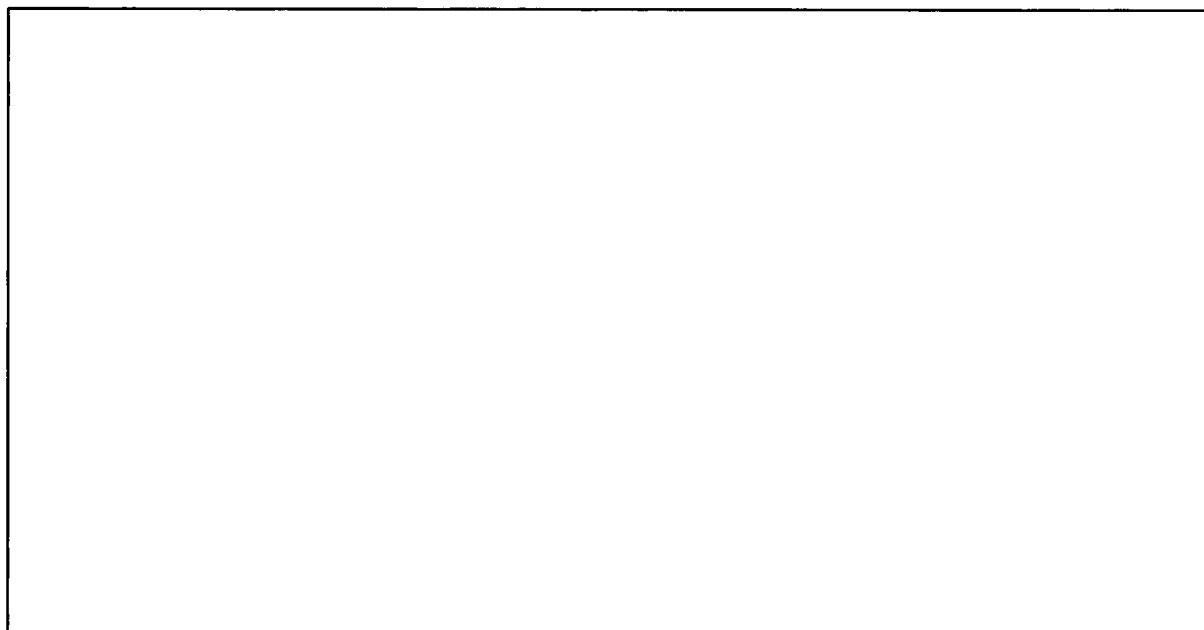
Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PCA FACTURATION		240 480	240 480
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			240 480

--

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2022	30/06/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	240 480	319 868	(79 388)	-24,82
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	240 480	319 868	(79 388)	-24,82



Ecarts de conversion

Etat exprimé en euros		Montants	30/06/2022
Ecarts de conversion ACTIF			
Ecarts de conversion PASSIF			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 360,00	11,9048	40 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 360,00	11,9048	40 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/06/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2022
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	4 205				4 205
Report à nouveau	1 622 960	70 122			1 693 082
Résultat de l'exercice	70 122	(70 122)		256 807	256 807
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 741 287			256 807	1 998 094

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 741 287

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 741 287

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 256 807

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	30/06/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		343 814		343 814
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(553)		(553)
RESULTAT COMPTABLE		343 261		343 261

(1) après retraitements fiscaux.

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2022
VALEUR D'ORIGINE					132 583	132 583
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				91 337	91 337
	Dotation exercice				682	682
	TOTAL				92 018	92 018
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				94 872	94 872
	Redevances Exercice				29 359	29 359
	TOTAL				124 231	124 231
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				9 122	9 122
	entre 1 et 5 ans				2 573	2 573
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				11 695	11 695
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				739	739
	entre 1 et 5 ans				131	131
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				870	870
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2022
Emprunts	caution solidaire personnelle de M. BEFVE	BPACA	48 000	9 110
Crédits-bails	caution solidaire personnelle de M. BEFVE	BPACA		
		TOTAL	48 000	9 110

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2022

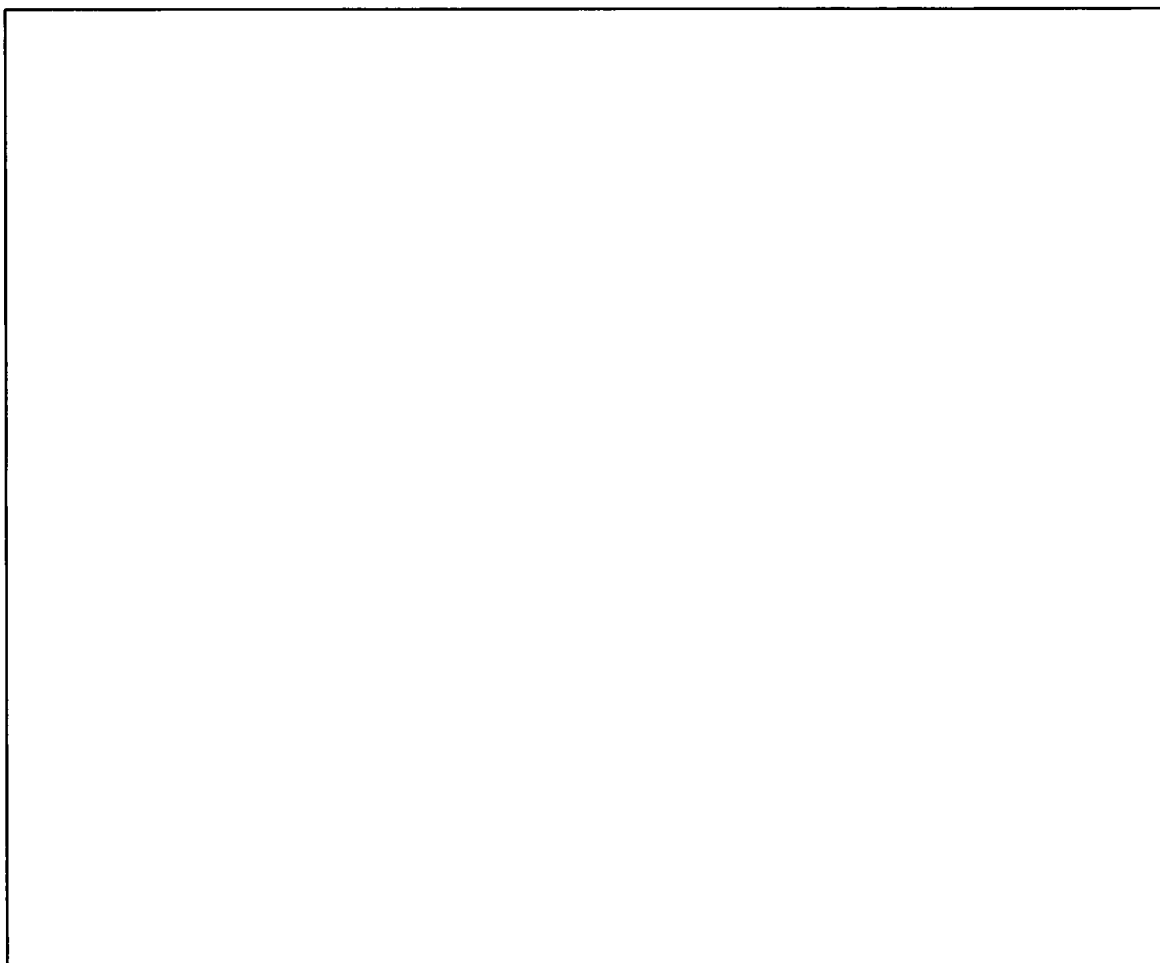
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		553
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>CHARGES EX. ANTERIEURS</i>	553	553
Résultat exceptionnel		(553)

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Remboursements IJSS CPAM	(2 942)
Aides à l'embauche	20 000
Remboursement IFC	506
Remboursement formation FIFPL	140
Indemnité Inflation	2 300
Abonnement PAYFIT	860
Remboursements Prévoyance KLESIA	3 228
TOTAL	24 092



Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/06/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

--

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Résultat de l'exercice		256 807
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOTS SUR LES SOCIETES</i> <i>CREDIT IMPOT FORMAT^e DIRIGEANT</i>	86 580 (126)	86 454
Résultat avant impôts		343 261
Variation des provisions règlementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		343 261

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

30/06/2022

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	6	
	Professions intermédiaires		
	Employés	20	
	Ouvriers		
	TOTAL	26	

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail Cf. état Engagements financiers - Engagements de crédit-bail	12 565 12 565	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements de départ à la retraite	186 200 186 200	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	198 765	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	486 009	75 620	85 306
+ Transferts de charges (d'exploitation)	24 092	114 189	13 121
+ Autres produits (d'exploitation)	322	202	3
- Autres charges (d'exploitation)	33 892	19	2 840
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	3	5	8
- Charges financières	7 415	13 230	2 137
+ Produits exceptionnels			112
- Charges exceptionnelles	553		165
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	86 454	18 516	11 512
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	382 112	158 252	81 895

CABINET FIGECO-TORRES
Société à responsabilité limitée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 33 rue Camille Godard
33027 BORDEAUX CEDEX
505 229 823 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 DECEMBRE 2022

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 256 807,03 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	256 807,03 euros
Auquel s'ajoute :	

Le report à nouveau antérieur	1 693 081,99 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	1 949 889,02 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 949 889,02 euros.

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 31 DECEMBRE 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signature

