

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

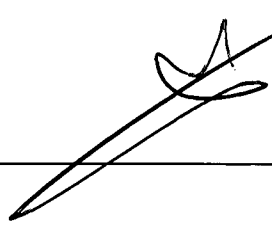
Numéro SIREN : 505 229 823

Nom ou dénomination : CABINET FIGECO TORRES

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2023 sous le numéro de dépôt 21068

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle
Du 15 décembre 2021

Comptes Approuvés par l'assemblée du
15 décembre 2021
Signature

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, is written across a rectangular box.

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

30/06/2021

30/06/2020

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	102 560	86 538	16 022	20 944
	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	507 819	188 902	318 917	99 238
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	30 215		30 215	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	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)	2 101 242	275 440	1 825 802	1 580 830
	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				4 824
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 521 491	297 602	1 223 889	1 085 086
	Autres créances	166 078		166 078	92 110
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	873 736		873 736	1 149 034
	Charges constatées d'avance	32 902		32 902	28 568
	TOTAL (III)	2 594 207	297 602	2 296 605	2 359 623
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	4 695 449	573 042	4 122 407	3 940 453

(1) dont droit au bail

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

17 250

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/06/2021	30/06/2020
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	1 622 960	1 572 577
	Résultat de l'exercice	70 122	50 383
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		20 944
	Total des capitaux propres	1 741 287	1 692 109
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)	917 993	1 005 481
	Emprunts et dettes financières divers (3)	176 736	194 198
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185 824	65 077
	Dettes fiscales et sociales	723 360	695 555
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 656	
	Autres dettes	52 683	25 377
	Produits constatés d'avance (1)	319 868	262 656
	Total des dettes	2 381 120	2 248 344
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 122 407	3 940 453
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		70 121,70	50 383,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 601 137	1 716 284
(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 **4 122 407 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 832 910 euros** et un total **charges de 2 762 788 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.

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 30/06/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 544 173		8 548		7 571	1 545 150
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 544 173		8 548		7 571	1 545 150
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	142 377		205 799		15 450	332 727
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	149 965		53 761		28 633	175 092
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			254 251		224 036	30 215
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		292 342		513 811		268 119	538 034
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		1 854 572		522 359		275 690	2 101 242

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		86 538		86 538
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	61 819	28 583	14 426	75 976
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	131 284	10 276	28 633	112 926
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	193 103	38 858	43 060	188 902
TOTAL		193 103	38 858	43 060	275 440

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	30/06/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	20 944		20 944	
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES	20 944		20 944	
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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	241 879	94 092	38 369	297 602
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	241 879	94 092	38 369	297 602
TOTAL GENERAL		262 823	94 092	59 313	297 602

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		94 092	38 369	
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.			20 944	

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/06/2021	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	382 941	382 941	
	Autres créances clients	1 138 550	1 138 550	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 259	1 259	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 550	1 550	
	Impôts sur les bénéfices	123	123	
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 307	26 307	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	136 839	136 839	
	Charges constatées d'avances	32 902	32 902	
TOTAL DES CREANCES		1 737 721	1 720 471	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)				

		30/06/2021	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)	917 993	138 010	731 222	48 761
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	185 824	185 824		
	Personnel et comptes rattachés	241 332	241 332		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	174 189	174 189		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	289 022	289 022		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 818	18 818		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 656	4 656		
	Groupe et associés (2)	176 736	176 736		
	Autres dettes	52 683	52 683		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	319 868	319 868		
TOTAL DES DETTES		2 381 120	1 601 137	731 222	48 761
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		93 359			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		176 736			

Produits à recevoir

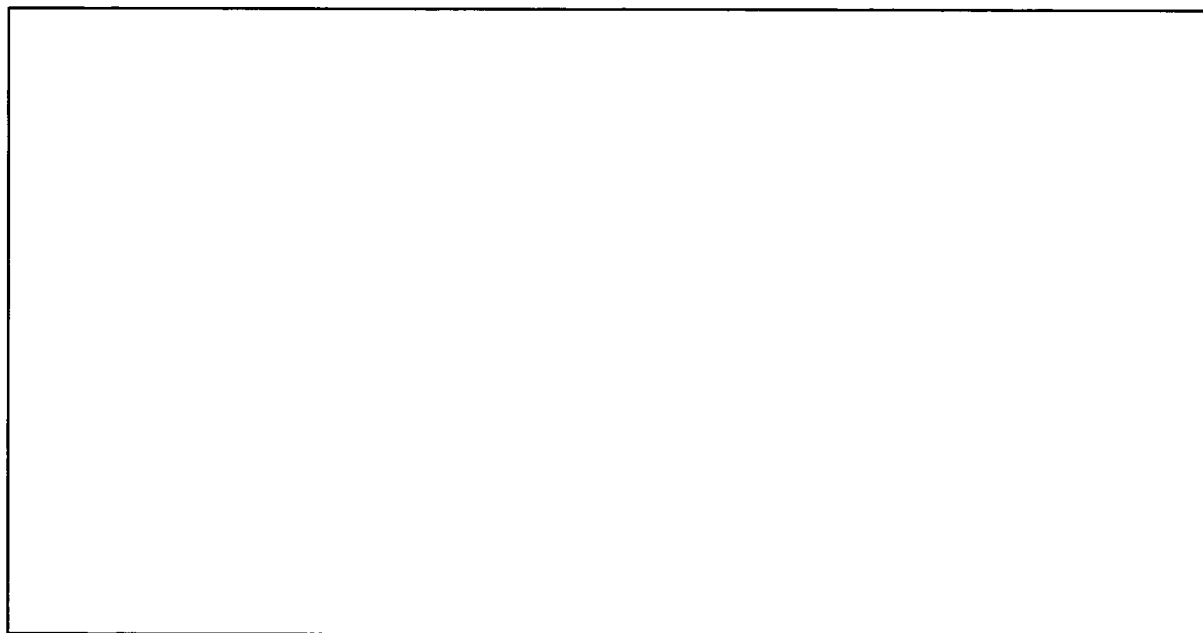
Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Produits à recevoir		627 286
Autres créances clients <i>FACT CLTS A ETABLIR</i>	<i>539 753</i>	539 753
Autres créances <i>AVOIRS FOURNISSEURS A REC</i> <i>DEPENSES POUR PAY SERVICES</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>8 182</i> <i>236</i> <i>79 116</i>	87 533

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2021	30/06/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	539 753	570 809	(31 056)	-5,44
Autres créances	87 533	8 400	79 134	942,07
TOTAL	627 286	579 208	48 078	8,30



Produits à recevoir (détail) au 30/06/2021

Libellé	Montant
FAE clients	539 752
Dépenses pour PAY SERVICES	236
Avoirs non parvenus	8 182
IFC	66 174
Aides contrats pro et apprentissage	10 000
Aides CPAM équipements sanitaires COVID 19	2 942
Totalisation	627 286

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Charges à payer		496 109
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		338
<i>INTERETS COURUS NON ECHUS</i>	<i>318</i>	
<i>Assurances C.N.E. PGE_BPACA</i>	<i>20</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		151 689
<i>FRS FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>149 517</i>	
<i>FNP GAZ</i>	<i>2 172</i>	
Dettes fiscales et sociales		319 053
<i>PROV C.P ET RTT HORS CH SOCIALE</i>	<i>129 591</i>	
<i>Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.</i>	<i>30 000</i>	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	<i>65 929</i>	
<i>CAP TNS</i>	<i>8 653</i>	
<i>CH. SOCIALES S/ CP ET RTT</i>	<i>43 843</i>	
<i>CH SOCIALES/GRATIFICATION</i>	<i>32 088</i>	
<i>PROV° CH. FISCALES S/CP-RTT-PRIMES</i>	<i>2 499</i>	
<i>TAXE FORM.CONTINUE A PAYE</i>	<i>1 612</i>	
<i>TAXE PROFESSIONNELLE A PA</i>	<i>3 046</i>	
<i>CAP - CONT° EMPLOI HANDICAP</i>	<i>1 793</i>	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		4 656
<i>FNP IMMOBILISATIONS</i>	<i>4 656</i>	
Autres dettes		20 374
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	<i>16 690</i>	
<i>CHARGES A PAYER DIVERSES</i>	<i>3 683</i>	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2021	30/06/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	338	63	275	436,28
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	151 689	20 364	131 325	644,88
Dettes fiscales et sociales	319 053	333 245	(14 192)	-4,26
Dettes fournisseurs d'immobilisation	4 656		4 656	
Autres dettes	20 374	14 225	6 149	43,22
TOTAL	496 109	367 897	128 213	34,85

Charges à payer (détail)

au 30/06/2021

Libellé	Montant
FNP LUMIERES DE SOLEIL avct 2019 clts SIBLU	9 125
FNP PAY SERVICES 2019-2020	95 760
FNP SAPHELEC carte sim M2M 02/2021	3
FNP PREST° PAY SERVICES 1 SEM 2021	20 520
FNP ESAT ATELIERS DU GOLFE cde 092020- livr 122020	2 568
FNP RENOUVELMT DOMAINE OVH 131118-121121	185
FNP CNCC SERVICES - achat CB SB 170220	120
FNP GDF PCE 27102- 1-300621	2 172
FNP LUMIERES DE SOLEIL avct clts SIBLU 2020-052021	9 683
FNP - CBT DABADIE photographe musiciens	1 372
FNP SIBLU COM° 2020 - 2eme année	5 340
FNP SIBLU 2021 - 1ère année	1 320
FNP LANTA 2 séances photos	480
FNP - CBT DABADIE loc° bateau	1 947
FNP - CBT DABADIE loc° cuisine bateau vin	618
FNP 20190620 photographe vin déd° subv°	115
FNP CERTIFICAT SIGNEXPERT SB CB062017	360
ARS AREA DEVIS 20087 solde rideaux tissus film mir	2 201
ARS AREA DEVIS 21036 SOLDE groupe ext clim° boule	2 456
AVAE SARL AQUIMMOGESTION rem s/ 2018 ET 2020	1 920
AVAE FRAIS CH 2021	281
AVAE M. AZEVEDO GRACIAS JOAQUIM	98
AVAE - ELFALAKI RACHID	192
AVAE SAS CMS	38
AVAE SARL MASYCA	1 314
AVAE SARL AQUIMMOGESTION rem s/ 2019	960
AVAE Asso FOOTBALL CLUB ECUREUILS	84
AVAE SCOP CARROSSERIE AUTOMOBILE COOP	77
AVAE SASU TERRE & WATTS	192
AVAE SAS CAUNEGRE ET CIE CAFE REGUS	252
AVAE SARL COTE LOFT LA ROCHELLE	98
avae fc SARL FD SERVICES	4
AVAE CLTS SIBLU	420
AVAE SARL FD SERVICES	195
AVAE MPR bilan 2020 doublon	960
AVAE - CARROSSERIE AUTOMOBILE	36
AVAE SNVC	1 200
AVAE SMARTEST MD	3 600
AVAE GFA CHARRON (ensuite non décpté)	300
AVAE SARL MASYCA	26
AVAE LECRONT Patrick	420
AVAE SARL COTE LOFT LA ROCHELLE	90
AVAE SARL ETABLISSEMENTS TOURGOUDI 2018	3 933
Charges à payer (SS et autres org.)	32 088
Autres charges à payer	64 175
Autres charges à payer	828
Charges fiscales sur C.P.	1 200
Charges sociales sur C.P.	32 019
Dettes provisionnées sur C.P.	93 313
Charges sociales sur R.T.T et repos Compensateurs	11 824
Dettes provisionnées sur R.T.T et repos compensateurs	36 279

Charges à payer (détail)

au 30/06/2021

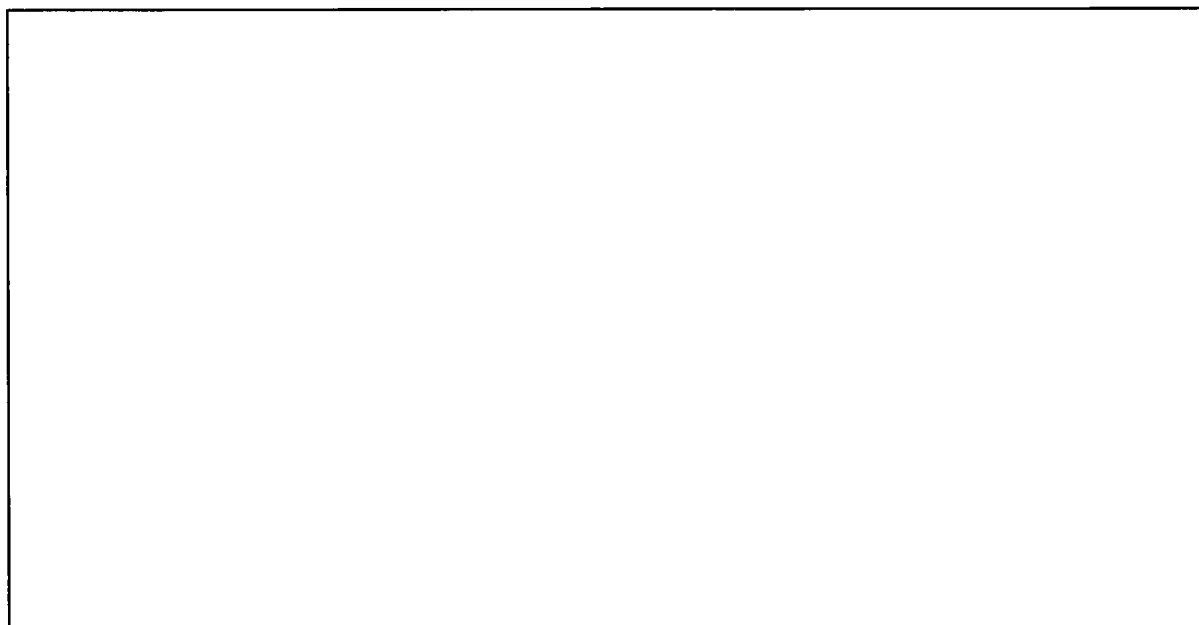
Charges fiscales sur R.T.T et repos Compensateurs	470
CAP - CANON 2E ETAGE C52501 150521-300621	191
CAP EDF 6CPTEURS 2405-300621	312
CAP - MFE ENTRETIEN CLIM° 2019-2020 2021 moitié	2 250
CAP - CANON 4 COPIEURS CANON 0206-300621	404
CAP - SCRIBA MAINT 1 JOUR TECH	470
CAP - NDF FB GC 072021	11
CAP - EDF 1-3W8U-3058 COEF 100 511	45
Intérêts C.N.E. BNP_PGE_	69
Intérêts C.N.E. PRET_BPACA_REDUCTION	117
Intérêts C.N.E. PRET_BPACA_IFC	55
Intérêts C.N.E. PGE_BPACA	34
Intérêts C.N.E. BNP_LICENCE_SERVEUR_2019_36_M	4
Intérêts C.N.E. BNP_60M_52KE_201803	16
Intérêts C.N.E. 8861780_BPACA_84M_50KE_201706	12
Intérêts C.N.E. 8832083_BPACA_84M_40KE	11
Assurances C.N.E. PGE_BPACA	20
Formation continue 2021 à payer	1 612
CVAE 2021 à payer	3 046
CAP CH TNS	8 653
CAP INTERESSEMENT	30 000
CAP CONT° EMPLOI HANDICAP	1 793
CAP IPGM à reverser	1 754
Totalisation	496 109

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			32 902
CREDITS-BAIL		32 902	
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			32 902

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2021	30/06/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	32 902	28 568	4 335	15,17
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	32 902	28 568	4 335	15,17



Charges constatées d'avance (détail)

au 30/06/2021

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - EIC MAINTENANCE DR COTTNS 010721-			1 363		
CCA - SCRIBA MAINT ONDULEUR EATON 0721-			51		
CCA - DOMAINE OVH prorata 12 mois s/ 36m			103		
CCA - ANTI VIRUS TREND WORRY 2021			466		
CCA - JESIGNEXPERT			340		
CCA - NEOPOST CONTRAT 2021			425		
CCA - SERVICEO ANNUELLE 2021			160		
CCA - POSTE BP ANNUEL 2021			50		
CCA - CANON UNIFLOW 0721-010322			584		
CCA - ASS CRCC CBT FIGECO			291		
CCA - ED° LEG.AV ABT 2021			832		
CCA - ASS CRCC VM			141		
CCA - PDFELT WONDERSHARE 0107-151221			105		
CCA - CANON GTIE SCANNER G2090 290120-28			809		
CCA - INFOGREFFE MAINT.CERTIGREFFE 24122			147		
CCA - SCRIBA ASSISTANCE 202107			1 515		
CCA - maint systeme alarme			317		
CCA - AIG 010721-300622			2 389		
CCA - EIC LOGICIEL PID 010721-310322			302		
CCA - TF ASCB & ASCB II 2020 réglées 2 f			5 731		
CCA - ABT TISSOT 0107-300921			150		
CCA - ASS H3C			279		
CCA - EDITIONS FRANCIS LEFEBVRE NAVIS			4 508		
CCA - EFL ABT FR COMPTABLE 2020			122		
CCA - EFL MEMENTO COMPTABLE			90		
CCA - EFL ABT MEMENTO FISCAL			82		
CCA - EFL STRAT PATRIMOINE - conseils ac			1 329		
CCA - EFL MEMENTO COMMERCIALES			88		
CCA - LOC° ONWARD-superwizor 2021			834		
CCA - CRCC COT VM			174		
CCA - EFL MEMENTO SOCIAL 2020			80		
CCA - CT HOMME CLE F.GX ACE			1 562		
CCA COT° EC VM			438		
CCA COT° EC SB			438		
CCA - OEC COT FIGECO- PROPORTIONNELLE			1 765		
CCA - OEC COT FIGECO- REGIONALE			438		
CCA - CNCC COT FIGECO			324		
CCA - CRCC COT FIGECO			348		
CCA - CNCC COT VM			249		
CCA - EFL MEMENTO STES CIVILES			76		
CCA - CH TNS			3 332		
CCA - RBT ATTENDU RSI			78		
Totalisation			32 902		

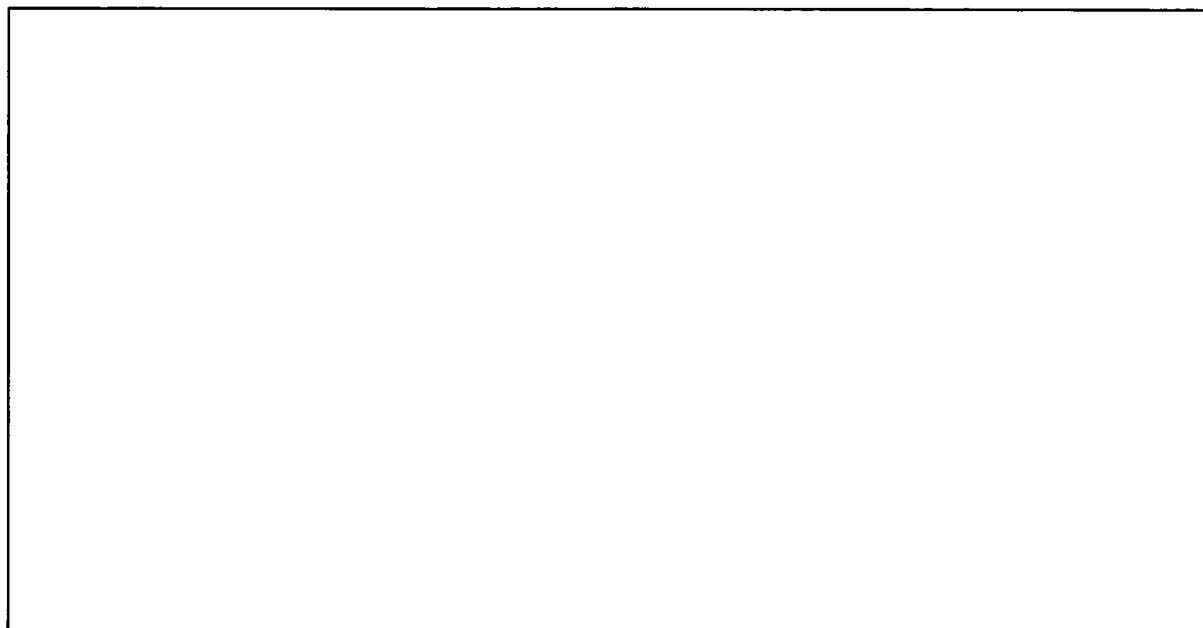
Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PCA FACTURATION		319 868	319 868
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			319 868

--

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/06/2021	30/06/2020	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	319 868	262 656	57 212	21,78
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	319 868	262 656	57 212	21,78



Ecarts de conversion

Etat exprimé en euros		Montants	30/06/2021
Ecarts de conversion ACTIF			
Ecarts de conversion PASSIF			
TOTAL			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2021	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 30/06/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2021
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	1 572 577	50 383			1 622 960
Résultat de l'exercice	50 383	(50 383)		70 122	70 122
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	20 944			(20 944)	
TOTAL	1 692 109			49 178	1 741 287

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 1 692 109

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 692 109

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 49 178

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	30/06/2021	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		69 090		69 090
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		19 548		19 548
RESULTAT COMPTABLE		88 638		88 638

(1) après retraitements fiscaux.

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2021
VALEUR D'ORIGINE					132 583	132 583
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				87 618	87 618
	Dotation exercice				3 719	3 719
	TOTAL				91 337	91 337
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				59 342	59 342
	Redevances Exercice				35 530	35 530
	TOTAL				94 872	94 872
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				29 359	29 359
	entre 1 et 5 ans				11 695	11 695
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				41 054	41 054
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				870	870
	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	30/06/2021
Emprunts	caution solidaire personnelle de M. BEFVE	BPACA	48 000	14 957
Crédits-bails	caution solidaire personnelle de M. BEFVE	BPACA		
		TOTAL	48 000	14 957

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des produits exceptionnels		20 944
Reprises sur provisions et transferts de charges <i>REP AMORT DEROGATOIRE</i>	20 944	20 944
Total des charges exceptionnelles		1 396
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VALEUR COMPT. ELT ACTIF CEDES</i>	1 023	1 023
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions <i>DOT AMORT EXCEPT. REBUT</i>	373	373
Résultat exceptionnel		19 548

Transferts de charges

Etat exprimé en euros		30/06/2021
Remboursements IJSS CPAM		
Aides à l'embauche		19 334
Remboursement IFC		94 856
TOTAL		114 189

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

30/06/2021

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		30/06/2021
Résultat de l'exercice		70 122
Impôts sur les bénéfices <i>IMPOTS SUR LES SOCIETES</i> <i>CREDIT IMPOT FORMAT° DIRIGEANT</i>	18 790 (274)	18 516
Résultat avant impôts		88 638
Variation des provisions règlementées		(20 944)
Amortissements dérogatoires		(20 944)
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		67 694

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

30/06/2021

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

30/06/2021

Interne

Externe

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

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/06/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties				
Engagements de crédit-bail				
Engagements de crédit-bail			41 924	
Cf. état Engagements financiers - Engagements de crédit-bail			41 924	
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Engagements de départ à la retraite				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			41 924	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2019
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E)	75 620	85 306	163 774
+ Transferts de charges (d'exploitation)	114 189	13 121	184 183
+ Autres produits (d'exploitation)	202	3	1 778
- Autres charges (d'exploitation)	19	2 840	40 336
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	5	8	7
- Charges financières	13 230	2 137	4 346
+ Produits exceptionnels		112	80
- Charges exceptionnelles		165	
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	18 516	11 512	74 161
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	158 252	81 895	230 980

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

**AFFECTATION DE RESULTAT DECIDE PAR L'ASSEMBLEE
GENERALE DU 15 DECEMBRE 2021**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 70 121,70 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 70 121,70 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 1 622 960,29 euros

Pour former un bénéfice
distribuable de

1 693 081,99 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 693 081,99 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Le gérant
Monsieur Samuel BEFVE

Signature

