

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 03939 Numéro SIREN : 798 607 503 Nom ou dénomination : DF AUDIT
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/10/2023 sous le numéro de dépôt 11593

MS93

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
16 OCT. 2023
PONTOISE

SARL DF AUDIT

22 rue Hélène Boucher
95230 Soisy-sous-Montmorency

SIREN : 798 607 503

Certifiés conformes à l'original



COMPTES ANNUELS

au

30 SEPTEMBRE 2022

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	108 084	59 351	48 733	67 239	18 506	27.52
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	854 936		854 936	854 936		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 500		1 500	1 500		
	Total II	964 520	59 351	905 169	923 675	18 506	2.00
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	394 827		394 827	259 635	135 193	52.07
	Autres créances	61 781		61 781	60 630	1 151	1.90
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	178 705		178 705	279 140	100 435	35.98
	Charges constatées d'avance (3)	1 578		1 578	1 513	65	4.30
	Total III	636 891		636 891	600 917	35 974	5.99
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 601 411	59 351	1 542 060	1 524 592	17 468	1.15

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

1 500

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2022 12	Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 010)	500 010	14 070	485 940	NS
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		19 930	19 930	100.00
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 407	1 407		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	251 085	590 639	339 554	57.49
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	159 181	126 456	32 726	25.88
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	911 683	752 502	159 181	21.15
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS					
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	351 924	484 485	132 560	27.36
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	148 761	155 024	6 263	4.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 018	63 170	60 151	95.22
	Dettes fiscales et sociales	116 503	58 703	57 801	98.46
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	10 170	10 710	540	5.04
	Total IV	630 377	772 090	141 713	18.35
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 542 060	1 524 592	17 468	1.15

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

408 431 420 166

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société DF AUDIT a procédé à une augmentation de capital

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	25 000		
Matériel de transport	82 145		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	939		
TOTAL	108 084		
Autres participations	854 936		
Prêts, autres immobilisations financières	1 500		
TOTAL	856 436		
TOTAL GENERAL	964 520		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			25 000	25 000
Matériel de transport			82 145	82 145
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			939	939
TOTAL			108 084	108 084
Autres participations			854 936	854 936
Prêts, autres immobilisations financières			1 500	1 500
TOTAL			856 436	856 436
TOTAL GENERAL			964 520	964 520

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	901	3 573		4 474
Matériel de transport	39 914	14 870		54 784
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	30	63		93
TOTAL	40 845	18 506		59 351
TOTAL GENERAL	40 845	18 506		59 351

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 573				
Matériel de transport	14 870				
Matériel de bureau informatique mobilier	63				
TOTAL	18 506				
TOTAL GENERAL	18 506				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 500	1 500	
Autres créances clients	394 827	394 827	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 146	9 146	
Groupe et associés	52 635	52 635	
Charges constatées d'avance	1 578	1 578	
TOTAL	459 686	459 686	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	351 924	129 978	221 946	
Fournisseurs et comptes rattachés	3 018	3 018		
Personnel et comptes rattachés	42 779	42 779		
Impôts sur les bénéfices	3 084	3 084		
Taxe sur la valeur ajoutée	69 351	69 351		
Autres impôts taxes et assimilés	1 290	1 290		
Groupe et associés	148 761	148 761		
Produits constatés d'avance	10 170	10 170		
TOTAL	630 377	408 431	221 946	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	132 560			

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	356 035
Total	356 035

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 307
Dettes fiscales et sociales	44 069
Total	45 375

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 578
Total	1 578
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	10 170
Total	10 170

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	752 502
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	752 502
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	752 502
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	752 502
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS GEREC	615 574	100.00	143 728
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

NOEL JULIE GERANT

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	14 070	14 070 201	14 070 7 143	14 070 7 143	500 010 7 143
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	314 999	362 700	373 980	366 166	500 889
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	131 324	247 619	191 512	143 994	182 964
Impôts sur les bénéfices	31 570	11 972	8 942	123	5 277
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	90 751	223 614	169 385	126 456	159 181
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		1 172.37	25.56	20.14	24.88
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		1 112.51	23.71	17.70	22.28
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		259 108	297 945	329 977	408 529
Montant de la masse salariale de l'exercice	147 657				
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					2 100

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES DOCUMENTS COMPTABLES ET POUVOIR

JE SOUSSIGNÉ

Monsieur Damien FERRY-CHAPPUIS, agissant au nom et en ma qualité de Gérant de la société DF AUDIT, SARL au capital de 500 010 euros, immatriculée au RCS de PONTOISE sous le numéro 798 607 503, dont le siège social est situé : 22 RUE HELENE BOUCHER 95230 SOISY SOUS MONTMORENCY.

CERTIFIE

que les documents comptables transmis, le cas échéant sous forme électronique, sont conformes aux comptes approuvés par l'Assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

CONSTITUE POUR MON MANDATAIRE

Madame Julie MAZZARDI, agissant au nom et pour le compte de la société GEREC GESTION EXPERTISE ET REVISION COMPTABLE, SAS au capital de 45 734,71 euros, immatriculée au RCS de PARIS sous le numéro 712 024 140, dont le siège social est situé : 75 BOULEVARD HAUSSMANN 75008 PARIS.

Ou à défaut, à tout délégataire de son choix dans la limite des pouvoirs conférés aux termes du présent.

Auquel je donne tous pouvoirs à l'effet de, pour moi, ès qualités, et au nom de la société dont je suis le représentant légal :

- effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L232-21 à L232-23 du Code de commerce,
- produire toutes justifications, faire toutes attestations et déclarations en mon nom, et généralement faire tout ce qui sera nécessaire pour l'accomplissement de cette formalité légale.

Fait à SOISY SOUS MONTMORENCY,

Le 05/09/2023

Zone de signature



Zone de signature



CERTIFIÉ SINCÈRE ET VÉRITABLE
le présent pouvoir par le mandataire soussigné

DF AUDIT
SARL au capital de 500 010 euros,
immatriculée au RCS de PONTOISE sous le numéro 798 607 503,
dont le siège social est situé : 22 RUE HELENE BOUCHER 95230 SOISY SOUS MONTMORENCY

**TEXTE DE LA RÉOLUTION
D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
EN DATE DU 31 MARS 2023**

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 159 181,39 euros.

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice comptabilisé à l'issue de l'exercice de la manière suivante :

À hauteur de 48 594,00 euros, en dotation de l'intégralité de la réserve légale.

Suite à cette dotation, le reliquat de résultat disponible s'élève à 110 587,39 euros.

Enfin, l'Assemblée générale décide d'affecter le reliquat de résultat restant, soit 110 587,39 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

Compte tenu de cette décision, le compte « Autres réserves » présentera désormais un solde créditeur de 361 672,22 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

Les membres du bureau

Zone de signature



Certifié conforme