

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 15/09/2023 sous le numéro de dépôt 81130

certifié conforme
à l'original
par le président
le 3/05/2023

PF AUDIT
15 rue de Berri
75008 PARIS

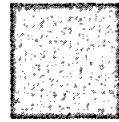
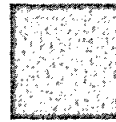
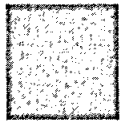
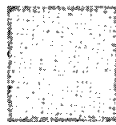
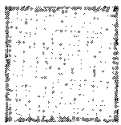
Greffes du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

12 OCT. 2023

Sous le N° :

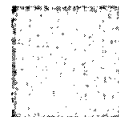
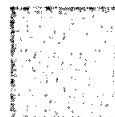
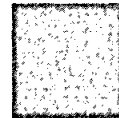
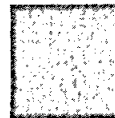
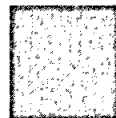
81130

[Signature]

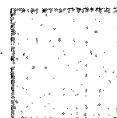
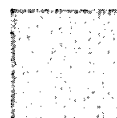
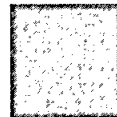
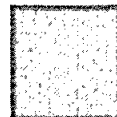
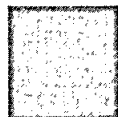


Comptes annuels

31/12/2022



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

PF AUDIT

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	233 189	28 692	204 496	131 401
Autres créances	13 546		13 546	22 972
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	246 735	28 692	218 042	154 373
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	151 466		151 466	226 644
Charges constatées d'avance				1 198
TOTAL disponibilités et divers :	151 466		151 466	227 842
ACTIF CIRCULANT	398 201	28 692	369 509	382 215
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	398 201	28 692	369 509	382 215

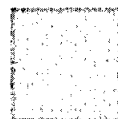
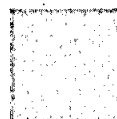
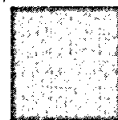
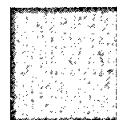
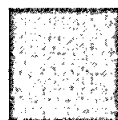
Bilan Passif

Période du 01/01/22 au 31/12/22

PF AUDIT

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 1 000	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	605	861
Résultat de l'exercice	200 009	134 744
TOTAL situation nette :	201 714	136 705
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	201 714	136 705
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	100 586	100 351
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	100 586	100 351
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	57 922	138 559
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 286	6 600
TOTAL dettes diverses :	67 208	145 159
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	167 795	245 510
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	369 509	382 215

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

PF AUDIT

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	694 883	47 210	742 093	714 635
Chiffres d'affaires nets	694 883	47 210	742 093	714 635
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			238	5
PRODUITS D'EXPLOITATION			742 331	714 639
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			470 117	516 448
TOTAL charges externes :			470 117	516 448
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			576	581
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			9 045	19 648
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			9 045	19 648
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			1	1
CHARGES D'EXPLOITATION			479 739	536 678
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			262 592	177 962

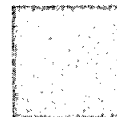
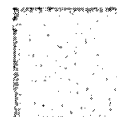
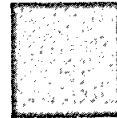
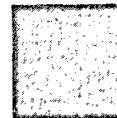
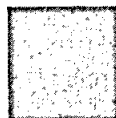
Compte de Résultat (Seconde Partie)

PF AUDIT

Période du 01/01/22 au 31/12/22

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	262 592	177 962
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 580	601
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 580	601
RÉSULTAT FINANCIER	(1 580)	(601)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	261 012	177 361
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	61 003	42 617
TOTAL DES PRODUITS	742 331	714 639
TOTAL DES CHARGES	542 322	579 896
BÉNÉFICE OU PERTE	200 009	134 744

Annexe



Règles et méthodes comptables

PF AUDIT

Période du 1/01/22 au 31/12/22

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ont eu une durée de 12 mois comme ceux de l'exercice précédent.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits marquants de l'exercice

Néant.

Méthode d'évaluation

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Créances :

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

Autres informations permettant de donner une image fidèle

Transactions avec les parties liées :

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

Rémunérations allouées aux dirigeants :

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

État des Échéances des Créances et Dettes

PF AUDIT

Période du 01/01/22 au 31/12/22

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif Immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	34 431		34 431
Autres créances clients	198 758	198 758	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	13 546	13 546	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	246 735	212 304	34 431
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	246 735	212 304	34 431
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	100 586	26 217	74 370	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	20 475	20 475		
Taxe sur la valeur ajoutée	37 317	37 317		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	130	130		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	9 286	9 286		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	167 795	93 425	74 370	
----------------------	----------------	---------------	---------------	--

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/22 au 31/12/22

PF AUDIT

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	1 000			1 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	100			100
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	861	605	861	605
Résultat de l'exercice	134 744	200 009	134 744	200 009
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	136 705	200 614	135 605	201 714

Composition du Capital Social

PF AUDIT

Période du

01/01/22 au 31/12/22

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1000	1

Charges à Payer

PF AUDIT

Période du

01/01/22 au 31/12/22

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	586
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	130
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	9 286

TOTAL

10 003

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PF AUDIT

Période du

01/01/22 au 31/12/22

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	261 012	61 003
Résultat exceptionnel (hors participation)		
Résultat comptable (hors participation)	261 012	61 003

PF AUDIT

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

EXTRAIT DES RESOLUTIONS VOTEES PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 3 MAI 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 200 009,01 euros majoré du report à nouveau créditeur de 604,91 euros, soit un montant total de 200 613,92 euros, comme suit :

- à titre de dividendes :	200 000,00 €
- le solde au compte de report à nouveau :	613,92 €
Total affecté :	200 613,92 €

Le montant des dividendes sera mis en paiement au plus tard le 15 septembre 2023 aux associés et sera réparti au prorata de la participation des associés au capital :

Associés	Nombre d'actions	Dividendes distribués	PFU (12,80%)	Prélèvement sociaux (17,20%)	Versement net de PFU et de prélèvements sociaux
Patrick FLEYTOUX	900	180 000	23 040	30 960	126 000
Gilles POMMELET	100	20 000	2 560	3 440	14 000
Total	1 000	200 000	25 600	34 400	140 000

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

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

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes distribués	Dividende net par action	Dividendes éligibles à l'abattement
31 décembre 2021	135 000	135	135 000
31 décembre 2020	0	0	0
31 décembre 2019	0	0	0

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

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

Certifié conforme à l'original.



Le Président