

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 : 1994 B 01739 Numéro SIREN : 393 873 591 Nom ou dénomination : CFC (CONSEIL, FISCALITE, COMPTABILITE)
--

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2023 sous le numéro de dépôt 89358

C.F.C.
« Conseil Fiscalité Comptabilité »
SARL au capital de 82.000 euros
7, rue Beccaria
75012 PARIS

RCS : Paris B 393 873 591
SIRET : 393 873 591 00076



PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de la Gérance, propose d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 qui s'élève à 169.343,10 € en report à nouveau.

Après cette affectation, le poste « report à nouveau » s'élève à 1.075.845,17 €.

RESOLUTION VOTEE D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
ANNUELLE DU 20 SEPTEMBRE 2023

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

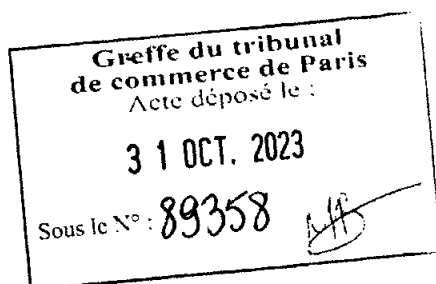
L'Assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de la Gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 qui s'élève à 169.343,10 € en report à nouveau.

Après cette affectation, le poste « report à nouveau » s'élève à 1.075.845,17 €.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

[...]

Extrait certifié conforme par le co-gérant, Monsieur Franck WATELLE, représentant de la SARL CFC



BILAN ACTIF

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

ACTIF		Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022	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	538	538				
	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	4 712	3 769	943	2 261	-1 318	-58.31
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	601 577		601 577	601 577		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 556		3 556	3 184	372	11.69
	Total II	610 383	4 307	606 076	607 022	-946	-0.16
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services	3 400		3 400	4 100	-700	-17.07
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	81 070	2 100	78 970	68 327	10 643	15.58
	Autres créances	2 940		2 940	10 845	-7 905	-72.89
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	1 275 140		1 275 140	1 055 140	220 000	20.85
	Disponibilités	57 886		57 886	28 063	29 823	106.27
	Charges constatées d'avance (3)	2 015		2 015	2 079	-65	-3.10
	Total III	1 422 451	2 100	1 420 351	1 168 555	251 796	21.55
	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)	2 032 834	6 407	2 026 427	1 775 577	250 850	14.13

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2023 12		Exercice N-1 31/03/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 82 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	82 000		82 000			
	Réserves						
	Réserve légale	8 200		8 200			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	511 377		511 377			
	Report à nouveau	906 502		765 135		141 367	18.48
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	169 343		141 367		27 976	19.79
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 677 422		1 508 079		169 343	11.23
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	138 086		84 494		53 592	63.43
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 200		1 200			
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 560		19 107		15 453	80.88
	Dettes fiscales et sociales	52 022		54 750		-2 728	-4.98
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	109 236		104 147		5 089	4.89
	Produits constatés d'avance (I)	13 900		3 800		10 100	265.79
	Total IV	349 005		267 498		81 507	30.47
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 026 427		1 775 577		250 850	14.13

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

349 005 267 498

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Frais d'établissement	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluations des produits et en cours	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Disponibilités en Euros	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X
Détail des produits constatés d'avance	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Liste des filiales et participations	X
--------------------------------------	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 026 427.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 450 857.20 Euros et dégageant un bénéfice de 169 343.10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	538		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 306		
TOTAL	6 306		
Autres participations	601 577		
Prêts, autres immobilisations financières	3 184		372
TOTAL	604 761		372
TOTAL GENERAL	611 605		372

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			538	538
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 594	4 712	4 712
TOTAL		1 594	4 712	4 712
Autres participations			601 577	601 577
Prêts, autres immobilisations financières			3 556	3 556
TOTAL			605 133	605 133
TOTAL GENERAL		1 594	610 383	610 383

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	538			538
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 046	1 318	1 594	3 769
TOTAL	4 046	1 318	1 594	3 769
TOTAL GENERAL	4 583	1 318	1 594	4 307

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	1 318				
TOTAL	1 318				
TOTAL GENERAL	1 318				

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	7 030	2 100	7 030		2 100
TOTAL	7 030	2 100	7 030		2 100
TOTAL GENERAL	7 030	2 100	7 030		2 100
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 100	7 030		

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	3 556	0	3 556
Autres créances clients	81 070	81 070	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 760	2 760	
Groupe et associés	180	180	
Charges constatées d'avance	2 015	2 015	
TOTAL	89 581	86 025	3 556

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	34 560	34 560		
Personnel et comptes rattachés	30 000	30 000		
Impôts sur les bénéfices	6 005	6 005		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 560	15 560		
Autres impôts taxes et assimilés	457	457		
Groupe et associés	138 086	138 086		
Autres dettes	109 236	109 236		
Produits constatés d'avance	13 900	13 900		
TOTAL	347 805	347 805		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	20.0000	4 100			4 100

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al 4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	538	
Total général	538	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

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.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Charges à payer

Table with 2 columns: Description, Montant. Rows include: Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan, Dettes fournisseurs et comptes rattachés (32 160), Dettes fiscales et sociales (30 457), Total (62 617).

Détail des charges à payer

Table with 2 columns: Description, Montant. Rows include: FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES, - CHARGES LOCATIVES 1T2023 (360), - NDF MARS 2023 FW (764), - NDF MARS 2023 PF (2 036), - COFIGEF (16 200), - LAURE DEMONT (12 800), PERSONNEL CHARGES A PAYER, - PRIMES (30 000), ETAT CHARGES A PAYER, - CFE 1T2023 (128), - TAXE FONCIERE 1T2023 (170), - TAXE SUR LES BUREAUX 1T2023 (159), Total (62 617).

Charges et produits constatés d'avance

Table with 2 columns: Description, Montant. Rows include: Charges constatées d'avance, Charges d'exploitation (2 015), Total (2 015), Produits constatés d'avance, Produits d'exploitation (13 900), Total (13 900).

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- OEC	561		
- CNCC	1 149		
- H3C	305		
Total	2 015		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
- PCA 2023	13 900		
Total	13 900		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

CFC
75012 PARIS

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

[illegible]