

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

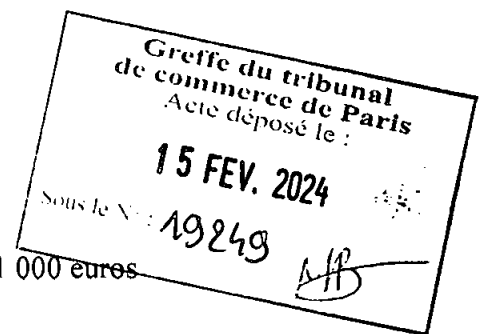
**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

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 02/02/2024 sous le numéro de dépôt 19249

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 19 JANVIER 2024

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 134 988,83 euros majoré du report à nouveau créditeur de 613,92 euros, soit un montant total de 135 602,75 euros, comme suit :

- à titre de dividendes :	135 000,00 €
- le solde au compte de report à nouveau :	602,75 €
Total affecté :	135 602,75 €

Le montant des dividendes sera mis en paiement au plus tard le 15 février 2024 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	121 500	15 552	20 898	85 050
Gilles POMMELET	100	13 500	1 728	2 322	9 450
Total	1 000	135 000	17 280	23 220	94 500

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.

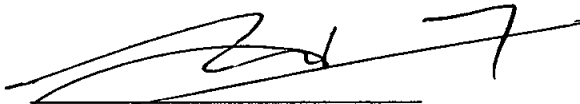
Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes distribués	Dividende net par action	Dividendes éligibles à l'abattement
31 décembre 2022	200 000	200	200 000
31 décembre 2021	135 000	135	135 000
31 décembre 2020	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.

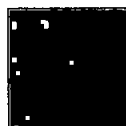
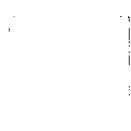

Le Président

Certifier conforme
à l'original
par le Président.

PF AUDIT

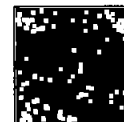
15 rue de Berri

75008 PARIS

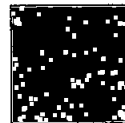
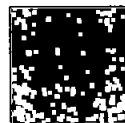


Comptes annuels

31/12/2023



Bilan



Bilan Actif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

PF AUDIT

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
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	69 467	23 633	45 834	204 496
Autres créances	36 275		36 275	13 546
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	105 742	23 633	82 109	218 042
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	142 934		142 934	151 466
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	142 934		142 934	151 466
ACTIF CIRCULANT	248 676	23 633	225 043	369 509

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	248 676	23 633	225 043	369 509
----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

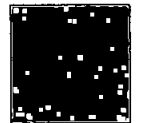
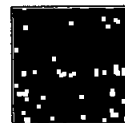
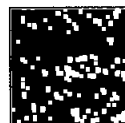
Bilan Passif

Période du 01/01/23 au 31/12/23

PF AUDIT

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
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	614	605
Résultat de l'exercice	134 989	200 009
TOTAL situation nette :	136 703	201 714
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	136 703	201 714
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	76 462	100 586
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	76 462	100 586
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	10 648	57 922
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 230	9 286
TOTAL dettes diverses :	11 879	67 208
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	88 340	167 795
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	225 043	369 509

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

PF AUDIT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	422 164	112 628	534 792	742 093
Chiffres d'affaires nets	422 164	112 628	534 792	742 093
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			19 648	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			4	238
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			554 444	742 331
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]			363 955	470 117
Autres achats et charges externes				
TOTAL charges externes :			363 955	470 117
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			533	576
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			14 588	9 045
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			14 588	9 045
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			42	1
CHARGES D'EXPLOITATION			379 118	479 739
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			175 325	262 592

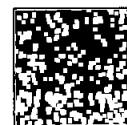
Compte de Résultat (Seconde Partie)

PF AUDIT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	175 325	262 592
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	1 006	1 580
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 006	1 580
RÉSULTAT FINANCIER	(1 006)	(1 580)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	174 319	261 012
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	39 330	61 003
TOTAL DES PRODUITS	554 444	742 331
TOTAL DES CHARGES	419 455	542 322
BÉNÉFICE OU PERTE	134 989	200 009

Annexe



Règles et méthodes comptables

PF AUDIT

Période du 1/01/23 au 31/12/23

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 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 01/01/23 au 31/12/23

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	10 854		10 854
Autres créances clients	58 613	58 613	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	6 423	6 423	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	29 852	29 852	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	105 742	94 888	10 854
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	105 742	94 888	10 854
----------------------	----------------	---------------	---------------

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	1 249	1 249		
- à plus d' 1 an à l'origine	75 213	24 929	50 284	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 581	10 581		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	67	67		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 230	1 230		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	88 340	38 056	50 284	
----------------------	---------------	---------------	---------------	--

Tableau de variation des capitaux propres

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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	605	614	605	614
Résultat de l'exercice	200 009	134 989	200 009	134 989
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	201 714	135 603	200 614	136 703

Composition du Capital Social

PF AUDIT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

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 01/01/23 au 31/12/23

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	521
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	728
Autres dettes	
TOTAL	1 316

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

PF AUDIT

Période du 01/01/23 au 31/12/23

RÉPARTITION	Résultats avant Impôts	Impôts
Résultat courant	174 319	39 330
Résultat exceptionnel (hors participation)		
Résultat comptable (hors participation)	174 319	39 330