

DOSSIER FINANCIER DE L'EXERCICE

Exemplaire Greffe du Tribunal de Commerce

SAS FOX AUDIT
19, avenue Victor Hugo
75116 PARIS
SIRET : 788539146 00035
NAF : 6920Z

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

**Comptes annuels certifiés conformes à
l'original par le représentant légal**

Signé électroniquement le 16/01/2024 par
Jeremy Lellouche



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Au 30/09/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	2 854 585		2 854 585	2 378 613
Chiffre d'affaires net	2 854 585		2 854 585	2 378 613
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			5 400	45 143
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			68 024	26 194
Autres produits			174	49
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 928 183	2 449 999
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			1 196 458	647 289
Impôts, taxes et versements assimilés			21 986	27 070
Salaires et traitements			1 161 420	1 133 611
Charges sociales			376 684	418 030
- Amortissements sur immobilisations			8 199	9 518
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			32 944	49 920
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			7 854	428
CHARGES D'EXPLOITATION			2 805 546	2 285 867
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			122 637	164 133
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 781	2 915
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			3 781	2 915
RÉSULTAT FINANCIER			-3 781	-2 915
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			118 856	161 218

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		90
Sur opérations en capital		4 754
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	-363	6 702
CHARGES EXCEPTIONNELLES	-363	11 547
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	363	-11 547
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	23 980	33 795
TOTAL DES PRODUITS	2 928 183	2 449 999
TOTAL DES CHARGES	2 832 944	2 334 123
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	95 239	115 876

DOSSIER FINANCIER DE L'EXERCICE

Exemplaire Greffe du Tribunal de Commerce

SAS FOX AUDIT
19, avenue Victor Hugo
75116 PARIS
SIRET : 788539146 00035
NAF : 6920Z

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

**Comptes annuels certifiés conformes à
l'original par le représentant légal**

Signé électroniquement le 16/01/2024 par
Jeremy Lellouche



Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2022 au 30/09/2023			Au 30/09/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	450	450		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	76 046	52 839	23 207	14 828
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	20 450		20 450	20 450
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 685		20 685	15 960
ACTIF IMMOBILISÉ	117 631	53 289	64 342	51 238
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	422 803	63 902	358 901	504 449
Autres	74 031	18 000	56 031	8 497
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie	1 686		1 686	
Disponibilités	460 933		460 933	216 976
Charges constatées d'avance	11 805		11 805	11 441
ACTIF CIRCULANT	971 258	81 902	889 356	741 362
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 088 890	135 191	953 699	792 600

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2022	Du 01/10/2021
	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 20 000	20 000	20 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	2 000	2 000
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	75 076	12 199
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	95 239	115 876
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	192 314	150 076
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Auprès des établissements de crédit	402 755	312 475
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	1 800	1 600
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	62 991	43 130
Dettes :		
- Fiscales et sociales	278 388	247 076
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 451	38 242
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	761 384	642 524
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	953 699	792 600

FOX AUDIT

Société par actions simplifiée au capital de 20.000 euros

Siège social : 19, avenue Victor Hugo - 75016 PARIS

788 539 146 R.C.S. PARIS

(la " Société ")

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

Le **16 janvier 2024**, les associés de la société par actions simplifiée susnommée au capital de 20.000 euros, se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, sur la convocation de la présidence.

Le président, **Monsieur Jeremy LELLOUCHE**, est présent.

Il est établi une feuille de présence qui est émargée par chacun des associés en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire le cas échéant.

L'assemblée générale procède à la composition de son bureau :

- Le Président est appelé à présider la séance ;

La feuille de présence, certifiée exacte par le Président et les autres membres du bureau listés ci-avant, permet de constater que des associés représentant **100%** des actions ayant droit de vote sont présents ou régulièrement représentés.

L'assemblée générale, réunissant le quorum requis pour statuer à titre ordinaire, est valablement constituée et peut régulièrement délibérer sur les questions qui lui sont présentées.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- les statuts de la Société,
- la feuille de présence à l'Assemblée,
- le double des lettres de convocation,
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée,
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le **30 septembre 2023**.

Puis, le président déclare que les documents et renseignements nécessaires pour le plein exercice du droit à l'information, ont été adressés, communiqués ou ont été tenus à la disposition des associés dans les formes et délais légaux.

Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

Il est ensuite donné lecture des rapports du président.

Cette lecture terminée, la discussion est ouverte.

Puis, les résolutions suivantes sont prises :

- Examen et approbation des comptes annuels de l'exercice clos le **30 septembre 2023**
- Affectation des résultats
- Rémunération des mandataires sociaux
- Pouvoirs en vue des formalités

Le Président ouvre ensuite la discussion et donne la parole aux associés.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes:

PREMIÈRE RÉOLUTION

L'assemblée générale approuve le compte de résultat, le bilan et l'annexe dudit exercice, tels qu'ils sont présentés, et qui font apparaître un résultat net **bénéficiaire** s'élevant à **95 238,59 euros**. L'assemblée générale donne quitus entier et définitif au Président de sa gestion au titre de l'exercice clos le **30 septembre 2023**.

La résolution est adoptée.

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat **bénéficiaire** de l'exercice s'élevant à **95 238,59 euros** de la façon suivante :

Report à nouveau antérieur bénéficiaire	75 075,53 euros
Bénéfice de l'exercice	95 238,59 euros
Bénéfice à affecter	170 314,12 euros
Bénéfice disponible	170 314,12 euros
Dividendes distribués	67.600,00 euros
Solde du compte « Report à nouveau »	102 714,12 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que :

- des dividendes d'un montant de **53.000,00 euros** ont été distribués au titre de l'exercice clos le **30 septembre 2022**

- des dividendes d'un montant de **54.000,00 euros** ont été distribués au titre de l'exercice clos le **30 septembre 2021**
- des dividendes d'un montant de **80.000,00 euros** ont été distribués au titre de l'exercice clos le **30 septembre 2020**

La résolution est adoptée.

TROISIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale approuve la rémunération brute de **Monsieur Jeremy LELLOUCHE**, Président, allouée au cours de l'exercice clos le **30 septembre 2023** dont le montant est indiqué en ANNEXE 1.

La résolution est adoptée.

QUATRIEME RÉOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

La résolution est adoptée.

L'ordre du jour étant épuisé, et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le procès-verbal qui a été signé par la présidence et visé par les associés.

Fait à **PARIS**, le **16 janvier 2024**.

Monsieur Jeremy LELLOUCHE

Signé électroniquement le 16/01/2024 par
Jeremy Lellouche

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'J. Lellouche', is written over a horizontal line.

DOSSIER FINANCIER DE L'EXERCICE

Exemplaire Greffe du Tribunal de Commerce

SAS FOX AUDIT
19, avenue Victor Hugo
75116 PARIS
SIRET : 788539146 00035
NAF : 6920Z

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

**Comptes annuels certifiés conformes à
l'original par le représentant légal**

Signé électroniquement le 16/01/2024 par
Jeremy Lellouche



COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 953 699 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 95 239 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	450		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	450		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	21 044		196
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	37 499		16 020
Emballages récupérables et divers	1 288		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	59 830		16 216
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés	20 450		
Prêts et autres immobilisations financières	15 960		4 725
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	36 410		4 725
TOTAL GÉNÉRAL	96 690		20 941

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			450	
TOTAL			450	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencements et aménagements divers			21 240	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.	-425	425	53 519	
Emballages récupérables et divers			1 288	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	-425	425	76 046	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés			20 450	
Prêts et autres immobilisations financières			20 685	
TOTAL			41 135	
TOTAL GÉNÉRAL	-425	425	117 631	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	450			450
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	450			450
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	18 837	788		19 625
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 165	7 474	425	33 214
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 003	8 262	425	52 839
TOTAL GÉNÉRAL	45 453	8 262	425	53 289

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant



Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	20 685		20 685
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	108 352		108 352
Autres créances clients	314 451	314 451	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	220	220	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	10 776	10 776	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 364	7 364	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	18 000		18 000
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	37 671	37 671	
Charges constatées d'avance	11 805	11 805	
TOTAL	529 323	382 286	147 037
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	225 384	83 899	141 485	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	1 800			1 800
Fournisseurs et comptes rattachés	62 991	62 991		
Personnel et comptes rattachés	109 919	109 919		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	74 488	74 488		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	87 766	87 766		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 215	6 215		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	15 451	15 451		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	584 013	440 728	141 485	1 800
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	177 371			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	87 091			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant