

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 : 1997 B 06486 Numéro SIREN : 412 029 357 Nom ou dénomination : FINEXSI-AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 18/04/2024 sous le numéro de dépôt 51306

Certifié conforme




F I N E X S I

FINEXSI AUDIT S.A.

14, rue de Bassano

75116 PARIS

S.A. AU CAPITAL DE 57 803 Euros

RCS PARIS B 412 029 357

**COMPTES ANNUELS
DU 01/10/2022 AU 30/09/2023**

SOMMAIRE

BILAN

Bilan Actif
Bilan Passif

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat (première partie)
Compte de Résultat (deuxième partie)

ANNEXE

Règles et méthodes comptables
Immobilisations
Amortissements
Etat des échéances créances et dettes
Charges à payer
Composition du capital social
Eléments concernant les entreprises liées

BILAN

BILAN ACTIF

RUBRIQUES	BRUT	Amortissement provisions	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial			0	
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles			0	
Avances et acomptes				
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres participations			0	0
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks d'en-cours production de services	187 430		187 430	171 547
	187 430		187 430	171 547
CREANCES				
Avances et acomptes versés sur comm.	224		224	
Créances clients et comptes rattachés	692 105	14 025	678 080	356 709
Autres créances	80 910		80 910	75 125
	773 239	14 025	759 214	431 835
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	463 509		463 509	425 108
Charges constatées d'avance				
	463 509	0	463 509	425 108
ACTIF CIRCULANT	1 424 178	14 025	1 410 153	1 028 490

TOTAL GENERAL	1 424 178	14 025	1 410 153	1 028 490
----------------------	------------------	---------------	------------------	------------------

BILAN PASSIF

RUBRIQUES	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
SITUATION NETTE		
Capital social (dont versé : 57 803)	57 803	57 803
Réserve légale	5 780	5 780
Autres réserves		
Report à nouveau	992	959
Résultat de l'exercice	462 160	430 088
	526 736	494 630
CAPITAUX PROPRES	526 736	494 630
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0
DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	0	0
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	499 362	462 952
Dettes fiscales et sociales	194 924	70 908
Autres dettes	694 287	533 860
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	189 131	
DETTES	883 418	533 860
TOTAL GENERAL	1 410 153	1 028 490

RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT - 1ère PARTIE

RUBRIQUES	France	Export	30/09/2023	30/09/2022
Production vendue de services	3 079 554		3 079 554	3 015 242
CHIFFRE D'AFFAIRES NETS			3 079 554	3 015 242

PRODUCTION STOCKEE	15 884	(118 523)
Reprise sur amortissements et provisions	13 568	
Autres produits	3	2
	29 455	(118 521)
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 109 009	2 896 721

ACHATS EXTERNES		
Autres achats et charges externes	2 402 243	2 306 779
	2 402 243	2 306 779
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 258	4 787
CHARGES DE PERSONNEL		
* Salaires et traitements	20 429	
* Charges sociales	33 382	
	53 810	0
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	14 025	
Dotations aux provisions pour risques et charges		
	14 025	0
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	13 570	1
CHARGES D'EXPLOITATIONS	2 486 905	2 311 567

RESULTAT D'EXPLOITATION	622 103	585 154
--------------------------------	----------------	----------------

COMPTE DE RESULTAT - 2ème Partie

RESULTAT D'EXPLOITATION	622 103	585 154
--------------------------------	----------------	----------------

PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
Produits financiers de participations		
	0	0
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	0	0
RESULTAT FINANCIER	0	0

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	622 103	585 154
--------------------------------------	----------------	----------------

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opération de gestion		
Reprise sur provisions		
	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 889	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	5 889	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(5 889)	0

Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	154 054	155 066

TOTAL DES PRODUITS	3 109 009	2 896 721
TOTAL DES CHARGES	2 646 848	2 466 633

RESULTAT NET	462 160	430 088
---------------------	----------------	----------------

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

(code du commerce-articles L123-13-14 et L123-17 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7,21,24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

Les comptes annuels au 30 septembre 2023 ont été établis conformément aux dispositions du code du commerce et aux règles comptables françaises suivants les prescriptions du règlement n° 2014-03 relatif au plan comptable général.

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 :

a) Créances

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

b) Faits marquants de l'exercice

Néant

c) Evènements postérieurs à la clôture :

Néant

IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors services	Valeur brute fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Installations générales, agencement, divers						0
Matériel de transport						0
Mat. Bureau, informatique et mobilier						0
Avances et acomptes						0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres participations	0	0	0	0	0	0
Prêts						0
Autres immobilisations financières	0	0	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0	0	0

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles				0
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Instal. Générales, agencement				0
Matériel de transport				0
Mat. de bureau, informatique et mobilier				0
	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Autres immobilisations incorporelles	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Instal. Générales, agencement			
Matériel de transport			
Mat. de bureau, informatique et mobilier			
	0	0	
TOTAL GENERAL	0	0	

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1an au plus	A plus d' 1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres immobilisations financières	0		
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	692 105	692 105	
Autres organismes sociaux			
Etat - Impôt sur les bénéfices			
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	80 910	80 910	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat - divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
	773 015	773 015	
TOTAL GENERAL	773 015	773 015	

ETAT 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 auprès des établissements de crédit :				
- à 2 ans maximum de l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	499 362	499 362		
Personnel et comptes rattachés	25 154	25 154		
Sécurité sociale et autres organismes	14 689	14 689		
Impôts sur les bénéfices	7 766	7 766		
Taxe sur la valeur ajoutée	146 080	146 080		
Autres impôts et taxes assimilées	1 235	1 235		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	189 131	189 131		
	883 418	883 418	0	0

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 160
Dettes fiscales et sociales	29 439
TOTAL	47 599

PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir	Montant
Créances clients et comptes rattachés	34 504
TOTAL	34 504

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Montant des produits constatés d'avance	Montant
Créances clients et comptes rattachés	189 131
TOTAL	189 131

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de Titres	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	57 803	1,00
2 - Augmentation de capital		
3 - Actions ou parts sociales composant le capital en fin d'exercice	57 803	1,00

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les Entreprises	
	liées	avec lesquelles la sté à un lien de participation
Créances clients et comptes rattachés	64 826	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	477 896	
Autres achats et charges externes	2 346 922	
Produits d'exploitation	54 022	
Autres créances		
Autres dettes		

Tableau des résultats des 5 derniers Exercices

NATURE DES INDICATIONS	30/09/2019 (12 mois)	30/09/2020 (12 mois)	30/09/2021 (12 mois)	30/09/2022 (12 mois)	30/09/2023 (12 mois)
I . Capital en fin d'exercice					
Capital social	57 803	57 803	57 803	57 803	57 803
Nombre des actions ordinaires	57 803	57 803	57 803	57 803	57 803
Nombre des actions à dividendes prioritaire (sans droit de vote) existantes	0	0	0	0	0
Nombre maximal d'actions futures à créer					
Par conversion d'obligations	0	0	0	0	0
Par exercice de droits de souscriptions	0	0	0	0	0
II . Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 412 101	2 999 224	2 914 172	3 015 242	3 079 554
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	706 184	598 701	573 529	585 154	616 671
Impôts sur les bénéfices	209 243	170 146	161 579	155 066	154 054
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	498 487	427 098	415 490	430 088	462 160
Résultat distribué	498 840	426 586	415 604	430 054	0
III . Résultats par action					
Résultats après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	8,60	7,41	7,13	7,44	8,00
Résultats après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	8,62	7,39	7,19	7,44	8,00
Dividende attribué à chaque action	8,63	7,38	7,19	7,44	0,00
IV . Personnel					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	0	0	0	0	0
Montant de la masse salariale de l'exercice	0	0	0	0	0

FINEXSI AUDIT
Société Anonyme au capital de 57 803 euros
Siège social : 14, rue de Bassano – 75116 - PARIS
412 029 357 R.C.S. PARIS
SIRET 412 029 357 000 32

:-:~:-:~:-:~:-:~:-:~:-:

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE 2022-2023 VOTEE PAR
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 19 DECEMBRE 2023**

:-:~:-:~:-:~:-:~:-:~:-:

L'Assemblée Générale décide :

- d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice 2022-2023, soit 462.160,24 €, au compte Report à Nouveau, dont le solde créditeur serait ainsi porté de 991,99 € à 463.152,23 €;
- de distribuer aux actionnaires, à titre de dividendes, bruts de cotisations sociales, et de prélèvements fiscaux, une somme de 8,00 € par action, soit, pour les 57.803 actions composant le capital social, une somme totale de 462.424,00 €, par prélèvement de ladite somme sur le compte Report à Nouveau, dont le solde créditeur sera ainsi ramené de 463.152,23 € à 728,23 €.

La mise en paiement des dividendes interviendra au siège social à compter du 19 décembre 2023, jour de l'Assemblée Générale annuelle. Ces dividendes seront inscrits en compte courant au cas où la trésorerie ne permettrait pas d'en assurer le versement immédiat.

Il est rappelé que compte tenu des dispositions en vigueur à compter du 1er janvier 2018, les revenus mobiliers des bénéficiaires personnes physiques sont soumis au Prélèvement Forfaitaire Unique au taux de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux au taux de 17,2%. Ces bénéficiaires ont toutefois la faculté de renoncer à cette modalité et d'opter pour une imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu des personnes physiques. Dans ce cas ces bénéficiaires bénéficient d'un abattement de 40% mais restent redevables des prélèvements sociaux au taux de 17,2%.

L'Assemblée Générale reconnaît par ailleurs que le rapport de gestion du Conseil d'Administration mentionne que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices, bruts de cotisations sociales et prélèvements fiscaux :

- 7,38 € par action au titre de l'exercice 2019-2020,
- 7,19 € par action au titre de l'exercice 2020-2021,
- 7,44 € par action au titre de l'exercice 2021-2022.



Monsieur Christophe LAMBERT – Président du Conseil d'Administration

FINEXSI - AUDIT
14, rue de Bassano
75116 PARIS

COMMISSARIAT AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 30.09.2023

FINEXSI - AUDIT
14, rue de Bassano
75116 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

A l'assemblée générale de la société FINEXSI - AUDIT,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINEXSI - AUDIT relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir

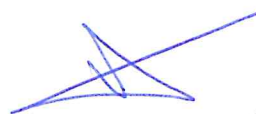
l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Montpellier, le 1^{er} décembre 2023



Le Commissaire aux Comptes
SOFRACO
Steve AMAT

axiome

BILAN ACTIF

SOFRACO

 Commissariat aux comptes - Audit
 215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
 34000 MONTPELLIER

SIRET 333464030 00027

RUBRIQUES	BRUT	Amortissement provisions	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial			0	
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles			0	
Avances et acomptes	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres participations			0	0
Prêts				
Autres immobilisations financières	0	0	0	0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks d'en-cours production de services	187 430		187 430	171 547
	187 430		187 430	171 547
CREANCES				
Avances et acomptes versés sur comm.	224		224	
Créances clients et comptes rattachés	692 105	14 025	678 080	356 709
Autres créances	80 910		80 910	75 125
	773 239	14 025	759 214	431 835
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	463 509		463 509	425 108
Charges constatées d'avance	463 509	0	463 509	425 108
ACTIF CIRCULANT	1 424 178	14 025	1 410 153	1 028 490

TOTAL GENERAL	1 424 178	14 025	1 410 153	1 028 490
----------------------	------------------	---------------	------------------	------------------

axiome**BILAN PASSIF****SOFRACO**Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse – Le Triade 334000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 0007

	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
SITUATION NETTE		
Capital social (dont versé : 57 803)	57 803	57 803
Réserve légale	5 780	5 780
Autres réserves		
Report à nouveau	992	959
Résultat de l'exercice	462 160	430 088
	526 736	494 630
CAPITAUX PROPRES	526 736	494 630

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0	0

DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	0	0
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	499 362	462 952
Dettes fiscales et sociales	194 924	70 908
Autres dettes	694 287	533 860
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	189 131	
DETTES	883 418	533 860

TOTAL GENERAL	1 410 153	1 028 490
----------------------	------------------	------------------

axiome

SOFRACO**COMPTE DE RESULTAT - 1ère PARTIE**

Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027

RUBRIQUES	France	Export	30/09/2023	30/09/2022
Production vendue de services	3 079 554		3 079 554	3 015 242
CHIFFRE D'AFFAIRES NETS			3 079 554	3 015 242

PRODUCTION STOCKEE	15 884	(118 523)
Reprise sur amortissements et provisions	13 568	
Autres produits	3	2
	29 455	(118 521)
PRODUITS D'EXPLOITATION	3 109 009	2 896 721

ACHATS EXTERNES		
Autres achats et charges externes	2 402 243	2 306 779
	2 402 243	2 306 779
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 258	4 787
CHARGES DE PERSONNEL		
* Salaires et traitements	20 429	
* Charges sociales	33 382	
	53 810	0
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	14 025	
Dotations aux provisions pour risques et charges		
	14 025	0
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	13 570	1
CHARGES D'EXPLOITATIONS	2 486 905	2 311 567

RESULTAT D'EXPLOITATION	622 103	585 154
--------------------------------	----------------	----------------

COMPTE DE RESULTAT - 2ème Partie

RESULTAT D'EXPLOITATION	622 103	585 154
-------------------------	---------	---------

PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
Produits financiers de participations		
	0	0
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	0	0
RESULTAT FINANCIER	0	0

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	622 103	585 154
-------------------------------	---------	---------

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opération de gestion		
Reprise sur provisions		
	0	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 889	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	5 889	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(5 889)	0

Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	154 054	155 066

TOTAL DES PRODUITS	3 109 009	2 896 721
TOTAL DES CHARGES	2 646 848	2 466 633

RESULTAT NET	462 160	430 088
---------------------	----------------	----------------

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
 215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
 34000 MONTPELLIER
 SIRET 333464030 00027

Règles et Méthodes Comptables

(code du commerce-articles L123-13-14 et L123-17 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983 – articles 7,21,24, début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

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

Les comptes annuels au 30 septembre 2023 ont été établis conformément aux dispositions du code du commerce et aux règles comptables françaises suivants les prescriptions du règlement n° 2014-03 relatif au plan comptable général.

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 :

a) Créances

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

b) Faits marquants de l'exercice

Néant

c) Evènements postérieurs à la clôture :

Néant

axiome
SOFRACO
Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027

IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors services	Valeur brute fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Installations générales, agencement, divers						0
Matériel de transport						0
Mat. Bureau, informatique et mobilier						0
Avances et acomptes						0
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Autres participations	0	0	0	0	0	0
Prêts						
Autres immobilisations financières						0
ACTIF IMMOBILISE	0	0	0	0	0	0



SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
 215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
 34000 MONTPELLIER
 SIRET 333464030 00027

AMORTISSEMENTS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles				0
	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Instal. Générales, agencement				0
Matériel de transport				0
Mat. de bureau, informatique et mobilier				0
	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	0	0	0	0

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Autres immobilisations incorporelles			
	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Instal. Générales, agencement			
Matériel de transport			
Mat. de bureau, informatique et mobilier			
	0	0	
TOTAL GENERAL	0	0	

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
 215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
 34000 MONTPELLIER
 SIRET 333464030 00027

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1an au plus	A plus d' 1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
	0		
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	692 105	692 105	
Autres organismes sociaux			
Etat - Impôt sur les bénéfices			
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	80 910	80 910	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat - divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
	773 015	773 015	
TOTAL GENERAL	773 015	773 015	

ETAT 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 auprès des établissements de crédit :				
- à 2 ans maximum de l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	499 362	499 362		
Personnel et comptes rattachés	25 154	25 154		
Sécurité sociale et autres organismes	14 689	14 689		
Impôts sur les bénéfices	7 766	7 766		
Taxe sur la valeur ajoutée	146 080	146 080		
Autres impôts et taxes assimilées	1 235	1 235		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	189 131	189 131		
	883 418	883 418	0	0

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
 215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
 34000 MONTPELLIER
 SIRET 333464030 00027

axiome

SOFRACO

Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse – Le Triade 3
34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027

CHARGES A PAYER

Montant des charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 160
Dettes fiscales et sociales	29 439
TOTAL	47 599

PRODUITS A RECEVOIR

Montant des produits à recevoir	Montant
Créances clients et comptes rattachés	34 504
TOTAL	34 504

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Montant des produits constatés d'avance	Montant
Créances clients et comptes rattachés	189 131
TOTAL	189 131

axiome**SOFRACO**Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse – Le Triade 3

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de Titres	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	57 803	1,00
2 - Augmentation de capital		
3 - Actions ou parts sociales composant le capital en fin d'exercice	57 803	1,00

axiome**SOFRACO**

Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse - Le Triade 3
34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

Postes	Montant concernant les Entreprises	
	liées	avec lesquelles la sté à un lien de participation
Créances clients et comptes rattachés	64 826	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	477 896	
Autres achats et charges externes	2 346 922	
Produits d'exploitation	54 022	
Autres créances		
Autres dettes		

axiome**SOFRACO**Commissariat aux comptes - Audit
215 rue Samuel Morse - Le Triade 3
34000 MONTPELLIER
SIRET 333464030 00027