

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	15 150	15 150		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	354 789	529	354 260	354 298
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	48 723	41 660	7 063	10 179
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 573 179		1 573 179	1 033 179
	Créances rattachées à des participations	122 394		122 394	197 394
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	30		30	
TOTAL (II)		2 114 265	57 338	2 056 927	1 595 051
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	4 000		4 000	4 232
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				945
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	672 090		672 090	285 411
	Autres créances	241 852		241 852	215 454
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	309 514		309 514	140 230
	Charges constatées d'avance	15 038		15 038	14 344
	TOTAL (III)	1 242 494		1 242 494	660 615
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 356 759	57 338	3 299 421	2 255 666
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				122 424	197 394
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	160 000	160 000
	RESERVES		
	Réserve légale	16 000	16 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	740 000	610 000
	Report à nouveau	2 565	33 739
	Résultat de l'exercice	348 700	98 826
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 267 265	918 565
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	191 489	251 227
	Emprunts et dettes financières divers (3)	950 859	426 175
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	515 913	369 052
	Dettes fiscales et sociales	360 894	264 130
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	13 000	26 517
	Total des dettes	2 032 155	1 337 101
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 299 421	2 255 666
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		348 700,40	98 826,10
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 900 774	1 145 797
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		145	397
(3) Dont emprunts participatifs			

FIDUCIAIRE DE COMMISSARIAT ET D'AUDIT

Ayant pour sigle F.C.A

Société par Actions Simplifiée
Capital de 160 000 euros
Siège social : 19 rue Alphonse 1^{er}
Les Mimosas, 06200 Nice
RCS NICE 344 197 322
Ci-après « Société »

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 MARS 2024

PROPOSITION DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 348 700,40 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable de l'exercice348 700,40 euros

Auquel s'ajoute :

Le "Report à nouveau" antérieur de2 565,08 euros

Pour former :

Un bénéfice distribuable de351 265,48 euros

A titre de dividende global aux Associés100 000,00 euros

Soit 20,00 euros par action

Le solde soit251 265,48 euros

Affecté au compte "Autres réserves" à concurrence de250 000,00 euros

Et au "Report à nouveau" à hauteur de.....1 265,48 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40% prévu à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la Loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividendes distribués	Montant éligible à l'abattement de 40%
Exercice clos le 30/09/2022	Néant	Néant
Exercice clos le 30/09/2021	190 000,00 euros	108 604,00 euros
Exercice clos le 30/09/2020	140 000,00 euros	80 024,00 euros

VOTE DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 MARS 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des Associés

<i>Certifié conforme</i> <u>GROUPE AUDIT MEDITERRANEE, Présidente</u> <u>Représentée par son Gérant</u>	<u>Monsieur Cyrille VERRIERE</u> 
--	---

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

1. PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables édictées par le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 au Plan comptable général, et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

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

Aucun changement de méthode n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

2. REGLES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

• Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition et les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les durées d'utilisation moyenne habituellement retenues sont les suivantes (en années) :

- 3 : Logiciel
- 5, 10 : Installations générales, Agencements, Aménagements divers
- 2, 3 : Matériel et bureau et informatique
- 10 : Mobilier.

La clientèle inscrite à l'actif du bilan est présumée avoir une durée d'utilisation non limitée, il n'y a pas d'indice de perte de valeur compte tenu du chiffre d'affaires généré par celle-ci. Elle n'a donc pas fait l'objet d'un amortissement, ni d'une dépréciation.

• Immobilisations financières

Les titres de participation ont été évalués à leur coût d'achat, hors frais accessoires, c'est-à-dire à leur valeur brute. Cette dernière a été comparée à la valeur d'inventaire.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- **Usufruit sur titres de participation**

Une constitution d'usufruit de parts sociales à titre onéreux faite le 15 octobre 2009, concerne la Sci Azur 2009 constituée le 31 juillet 2009 au capital de 1.400 € divisé en 140 parts de valeur nominale de 10 € chacune dont le siège social est situé à Nice (06200), 19 Rue Alphonse 1^{er}.

L'objet principal de cette Sci consiste en l'acquisition d'un immeuble sis 19 Rue Alphonse 1^{er} à Nice (06200) ou tout autre bien immobilier, la propriété, la gestion, l'administration, la mise en valeur de biens immobiliers, l'obtention de toutes ouvertures de crédit.

L'usufruit concernant la totalité des parts de cette Sci a été fixé à dix-sept ans, soit jusqu'au 15 octobre 2026 et évalué à un prix de six cent quarante-quatre euros (644 €).

- **Créances et produits**

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée le cas échéant pour tenir compte du risque de non recouvrement.

- **Dettes et charges**

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou charges à payer au passif du bilan.

- **Disponibilités**

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

3. INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

- **Faits significatifs**

Aucun évènement de cette nature n'est à signaler.

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros

		30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2023
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000
	Nombre d'actions ordinaires	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	1 521 382	1 439 398	1 616 843	1 662 363	1 700 789
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	213 836	104 253	278 888	141 576	377 586
	Impôts sur les bénéfices	36 316	9 570	58 543	28 893	39 137
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	164 985	104 539	221 915	98 826	348 700
	Résultat distribué	140 000	190 000	190 000		
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	36	19	44	23	68
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	33	21	44	20	70
	Dividende attribué	28	38	38		
PERSONNEL	Effectif moyen salarié	7	7	7	8	7
	Montant de la masse salariale	568 478	631 911	610 108	643 850	570 348
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	222 476	258 472	242 725	251 869	216 010