

COMPTE DE RÉSULTAT

SASU FM INVEST

Du 14/02/2022 au 31/12/2023

	Du 14/02/22 Au 31/12/23	% CA	Du Au	% CA	Variation en valeur en %
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue (biens et services)					
Montant net du chiffre d'affaires					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges					
Autres produits					
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION					
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	3 232				3 232
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Dot. aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dot. aux amorts					
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.					
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.					
Dotations aux provisions					
Autres charges					
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 232				3 232
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-3 232				-3 232
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice ou perte transférée					
Perte ou bénéfice transféré					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

SASU FM INVEST

Du 14/02/2022 au 31/12/2023

	Du 14/02/22 Au 31/12/23	% CA	Du Au	% CA	Variation en valeur	en %
roduits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
arges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER						
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-3 232				-3 232	
roduits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
arges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	112				112	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	112				112	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-112				-112	
articipation des salariés aux résultats						
mpôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS						
TOTAL DES CHARGES	3 343				3 343	
Bénéfice ou Perte	-3 343				-3 343	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SASU FM INVEST
10 B RUE DES PENITENTS
63450 SAINT-AMANT-TALLENDE

ARRÊTÉ DES COMPTES AU
31 décembre 2023



A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping, fluid strokes.

MBA ISSOIRE
Société d'Expertise Comptable
Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Auvergne
S.A.R.L. au capital de 120.000 € - RCS Clermont-Ferrand B 335 039 590
NAF 6920Z - N° Intracommunautaire FR29335039590
21 rue Raymond Chabrier 63500 ISSOIRE
Tel. 04.73.55.03.46- Fax 04.73.89.42.02
E-mail : mba.issuire@cabinet-mba.com

SOMMAIRE

SASU FM INVEST

Du 14/02/2022 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Bilan BIC - Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat - Suite	7
Annexe des comptes annuels	9
Sommaire de l'annexe	9
Anx Abrégée	10

COMPTES ANNUELS

BILAN BIC - ACTIF

SASU FM INVEST

Du 14/02/2022 au 31/12/2023

ACTIF

	Valeurs au 31/12/23		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif		l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			98.85		
Participations	4 432			4 432	
Créances rattachées à des participations	10 000			10 000	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	14 432			14 432	98.85
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	168			168	1.15
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	168			168	1.15
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	14 599			14 599	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SASU FM INVEST

Du 14/02/2022 au 31/12/2023

PASSIF

	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	100	0.68		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-3 343	-22.90		
SITUATION NETTE	-3 243	-22.21		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	112	0.76		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-3 132	-21.45		
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	17 275	118.33		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs				
Fournisseurs, factures non parvenues	456	3.12		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	17 731	121.45		
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	14 599	100		

) Dont à plus d'un an

) Dont à moins d'un an

17 731

) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

) Dont emprunts participatifs

FM INVEST
Société par actions simplifiée
au capital de 100 €
Siège social : 10 Bis Rue des Pénitents
63450 ST AMANT TALLENDE
910 283 423 RCS CLERMONT FERRAND

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 13 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -3 343,14 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-3 343,14 €
Au compte « report à nouveau »	-3 343,14 €
S'élevant ainsi à -3 343,14 €	

L'Associé Unique constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. Il devra, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société ou à la continuation de l'activité, dans le délai de quatre mois à compter de la date de la présente décision.

L'Associé Unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
Le Président



ANNEXE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU FM INVEST

Du 14/02/2022 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		NS	NA
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	O		
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS	O		
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS			
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES			NA
COMMENTAIRES	O		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU FM INVEST

Du 14/02/2022 au 31/12/2023

Règlement CRC n° 14-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

SASU FM INVEST
Adresse 10 B RUE DES PENITENTS
63450 SAINT-AMANT-TALLENDE
Activité (s) exercée (s) Conseil pour les affaires et autres cons N° Siret 91028342300010

TABLEAU DES MÉTHODES COMPTABLES APPLIQUÉES

Les comptes annuels clos au 31.12.2023 ont été établis conformément aux règles françaises suivant les prescriptions du Code de Commerce et du Plan Comptable Général.

Postes	Méthodes d'évaluation ou de calcul
Coût d'entrée des immobilisations	Frais d'acquisition
Financières	<input type="checkbox"/> Charges <input checked="" type="checkbox"/> Immobilisation
Amortissements des immobilisations corporelles	<input checked="" type="checkbox"/> Amortissement linéaire et dégressif

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, développ.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Total des immobilisations corporelles				
Immobilisations financières		14 432		14 432
TOTAL GÉNÉRAL		14 432		14 432

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU FM INVEST

Du 14/02/2022 au 31/12/2023

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Total des immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.					
Inst. générales agenc. divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Total des immobilisations corporelles					
TOTAL GÉNÉRAL					

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	10 000		10 000
Créances de l'actif circulant			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GÉNÉRAL	10 000		10 000

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Fournisseurs et comptes rattachés	456	456		
Autres dettes	17 275	17 275		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	17 731	17 731		

COMMENTAIRE

Il s'agit du premier exercice comptable de la SAS FM INVEST qui a une durée de 23 mois.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU FM INVEST

Du 14/02/2022 au 31/12/2023

	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenues		Prêts et avances consenties par la société et non encore remboursées	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires H.T. du dernier exercice écoulé	Résultats du dernier exercice écoulé	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiales (>50% du capital détenu par la société)										
Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
SCI 2F -10 RUE DES PENITENTS - 63450 SAINT-AMANT-TALLENDE	5 000	-11 886	50%	4 232	4 232	0	0	3 600	-3 875	0
SCI 2CV1 -10 B RUE DES PENITENTS - 63450 SAINT-AMANT-TALLENDE	1 000	0	20%	200	200	10 000	0	0	-53 539	0