

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 25/10/2024 - B2024/056768 - 2013 B 04952 - 797 515 848 - NBF

**NBF**

Société à responsabilité limitée au capital de 1 500 000 euros

Siège social : 33 cours Eugénie


69003 Lyon

797 515 848 R.C.S. Lyon

**COMPTES ANNUELS**

**AU 30 SEPTEMBRE 2022**

Comptes certifiés conformes,  
Nicolas BARBOSA,  
*Gérant de la Société*

DocuSigned by:  
 Nicolas BARBOSA  
D8CE9AC45E0248A...

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	73 249	14 863	58 386	24 440	33 946	138.90		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	5 220 200		5 220 200	5 020 850	199 350	3.97		
Créances rattachées à des participations	1 590 043		1 590 043	1 038 766	551 277	53.07		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	2 250		2 250	2 250				
<b>Total II</b>	<b>6 885 742</b>	<b>14 863</b>	<b>6 870 879</b>	<b>6 086 306</b>	<b>784 573</b>	<b>12.89</b>		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>Créances (3)</b>							
	Clients et comptes rattachés	18 000		18 000	21 600	3 600	16.67	
	Autres créances	6 356		6 356	5 063	1 293	25.54	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	453 126		453 126	35 548	417 578	NS		
Charges constatées d'avance (3)	4 626		4 626	5 626	1 000	17.77		
<b>Total III</b>	<b>482 108</b>		<b>482 108</b>	<b>67 837</b>	<b>414 271</b>	<b>610.69</b>		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>7 367 850</b>	<b>14 863</b>	<b>7 352 987</b>	<b>6 154 143</b>	<b>1 198 844</b>	<b>19.48</b>		

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

1 592 293

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 1 500 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 500 000		1 000 000		500 000	50.00
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	62 492		38 028		24 464	64.33
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	62 293		197 479		135 187	68.46
	Report à nouveau						
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	2 303 806		489 277		1 814 529	370.86
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	9 642		6 277		3 365	53.61
	<b>Total I</b>	3 938 233		1 731 062		2 207 171	127.50
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	<b>Total II</b>						
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
<b>DETTES (I)</b>	<b>Dettes financières</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	850 131		1 009 104		158 973	15.75
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	5 712		5 688		24	0.42
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 000				18 000	
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 686		14 160		3 526	24.90	
Dettes fiscales et sociales	128 258		56 581		71 676	126.68	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	2 394 968		3 337 548		942 580	28.24	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	3 414 754		4 423 081		1 008 327	22.80
	Ecart de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	7 352 987		6 154 143		1 198 844	19.48

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 801 888

4 423 081

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	360 000		360 000	380 000		20 000	5.26
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	360 000		360 000	380 000		20 000	5.26
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			2	2		0	15.79
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			360 002	380 002		20 000	5.26
<b>Charges d'exploitation (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			91 774	67 312		24 462	36.34
Impôts, taxes et versements assimilés			3 906	39 097		35 191	90.01
Salaires et traitements			107 198	131 117		23 918	18.24
Charges sociales			23 260	7 156		16 104	225.03
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 240	3 750		510	13.61
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6	114		108	94.60
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			229 384	248 546		19 162	7.71
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			130 619	131 456		838	0.64
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			318 296			318 296	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			805	4 198		3 393	80.82

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2022	12	30/09/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	2 044 399		399 200		1 645 199	412.12
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 889		7 588		2 699	35.57
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	<b>2 049 288</b>		<b>406 788</b>		<b>1 642 500</b>	<b>403.77</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	68 190		9 458		58 733	620.99
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>68 190</b>		<b>9 458</b>		<b>58 733</b>	<b>620.99</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>1 981 098</b>		<b>397 330</b>		<b>1 583 768</b>	<b>398.60</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>2 429 207</b>		<b>524 588</b>		<b>1 904 619</b>	<b>363.07</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		250			250	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>		<b>250</b>			<b>250</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		180		160	20	12.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		250			250	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		3 365		2 844	521	18.32
<b>Total VIII</b>		<b>3 795</b>		<b>3 004</b>	<b>791</b>	<b>26.33</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		<b>3 545</b>		<b>3 004</b>	<b>541</b>	<b>18.01</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		121 856		32 307	89 549	277.18
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>2 727 836</b>		<b>786 790</b>		<b>1 941 047</b>	<b>246.70</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>424 030</b>		<b>297 512</b>		<b>126 518</b>	<b>42.53</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>2 303 806</b>		<b>489 277</b>		<b>1 814 529</b>	<b>370.86</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

4 889 7 583

CABINET RUSSIER SAS

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 352 987.26 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 360 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 2 303 806.28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers			1 600
Matériel de transport	14 702		35 586
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 541		
Emballages récupérables et divers	16 820		
<b>TOTAL</b>	36 063		37 186
Autres participations	6 059 616		750 877
Prêts, autres immobilisations financières	2 250		
<b>TOTAL</b>	6 061 866		750 877
<b>TOTAL GENERAL</b>	6 097 929		788 063

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			1 600	1 600
Matériel de transport			50 289	50 289
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 541	4 541
Emballages récupérables et divers			16 820	16 820
<b>TOTAL</b>			73 249	73 249
Autres participations		250	6 810 243	6 810 243
Prêts, autres immobilisations financières			2 250	2 250
<b>TOTAL</b>		250	6 812 493	6 812 493
<b>TOTAL GENERAL</b>		250	6 885 742	6 885 742

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		254		254
Matériel de transport	7 082	2 986		10 068
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 541			4 541
<b>TOTAL</b>	11 623	3 240		14 863
<b>TOTAL GENERAL</b>	11 623	3 240		14 863

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	254				
Matériel de transport	2 986				
<b>TOTAL</b>	3 240				
<b>TOTAL GENERAL</b>	3 240				

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 590 043	1 590 043	
Autres immobilisations financières	2 250	2 250	
Autres créances clients	18 000	18 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	116	116	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 107	1 107	
Débiteurs divers	5 134	5 134	
Charges constatées d'avance	4 626	4 626	
<b>TOTAL</b>	<b>1 621 275</b>	<b>1 621 275</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	850 131	237 265	539 396	73 470
Emprunts et dettes financières divers	5 531	5 531		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 686	17 686		
Personnel et comptes rattachés	16 491	16 491		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 846	16 846		
Impôts sur les bénéfices	84 156	84 156		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 195	8 195		
Autres impôts taxes et assimilés	2 570	2 570		
Groupe et associés	181	181		
Autres dettes	2 394 968	2 394 968		
<b>TOTAL</b>	<b>3 396 754</b>	<b>2 783 888</b>	<b>539 396</b>	<b>73 470</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	35 600			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	194 599			

**Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	1.0000	1 000 000	500 000		1 500 000

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau et info.	Linéaire	3 ans

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Créances immobilisées**

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

### **Détail des charges à payer**

	Montant
FSEURS - FACT. NON PARVENUES	
- ALISTER AGO 2022	2 550
- ORANGE - 09.2022	54
- Intérêts déduc. au 30/09/2022	68
Total	2 672

### **Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- BARBOSA	3 000		
- AXA	360		
Total	3 360		

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

**NBF**

Société à responsabilité limitée au capital de 1 500 000 euros  
Siège social : 33 cours Eugénie  
69003 Lyon  
797 515 848 R.C.S. Lyon

**AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022**

**TEXTE DE LA DECISION PROPOSEE ET ADOPTEE  
PAR DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**

**LE .....**

L'Associé unique décide que le résultat de l'exercice clos, soit un bénéfice d'un montant de 2 303 806,28 €, est affecté comme suit :

**. Affectation en réserves :**

- au poste « réserve légale » .....	87 508,00 €
- au compte « autres réserves » .....	2 066 298,28 €

**. Distribution de dividendes :**

- distribution de dividendes prélevés sur le résultat de l'exercice clos .....	150 000,00 €
soit par part sociale :	
0,10 euros.	


La mise en paiement des dividendes s'effectuera dans les neuf mois suivant la clôture du dernier exercice, sous déduction des prélèvements fiscaux et sociaux payés le cas échéant par la Société au nom et pour le compte des bénéficiaires personnes physiques.

Compte tenu de cette affectation, le poste « autres réserves » s'élèveraient à la somme de 2 128 591,28 €.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que la Société a procédé, au titre des trois exercices précédemment clos, aux distributions suivantes de dividendes :

	Au titre de l'exercice clos le 30/09/2021	Au titre de l'exercice clos le 30/09/2020	Au titre de l'exercice clos le 30/09/2019
Dividendes éligibles à l'abattement	100 000 €	100 000 €	- €
Dividendes non éligibles à l'abattement	- €	- €	- €

Extrait certifié conforme,  
Nicolas BARBOSA  
*Gérant de la Société*

DocuSigned by:  
 Nicolas BARBOSA  
D8CE9AC45E0248A...