

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 14/11/2024 - 165711 - 2012 B 20496 - 788 539 146 - FOX AUDIT

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 01/10/2023 au 30/09/2024



Sommaire

Sommaire	I
----------	---

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Au 30/09/2023
	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	34 545		34 545	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	85 882	62 737	23 145	23 207
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	20 685
ACTIF IMMOBILISÉ	162 012	63 187	98 825	64 342
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	486 502	62 487	424 015	358 901
Autres	12 308		12 308	56 031
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie	39 281		39 281	1 686
Disponibilités	200 804		200 804	460 933
Charges constatées d'avance	15 396		15 396	11 805
ACTIF CIRCULANT	754 291	62 487	691 804	889 356
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	916 303	125 675	790 629	953 699

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2023	Du 01/10/2022
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
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	102 714	75 076
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	77 448	95 239
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	202 162	192 314
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	300 413	402 755
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses		1 800
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	25 812	62 991
Dettes :		
- Fiscales et sociales	248 476	278 388
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 766	15 451
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	588 467	761 384
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	790 629	953 699



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Au 30/09/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	3 365 244		3 365 244	2 854 585
Chiffre d'affaires net	3 365 244		3 365 244	2 854 585
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			33 000	5 400
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			97 778	68 024
Autres produits			1 523	174
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 497 545	2 928 183
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 *			1 507 089	1 196 458
Impôts, taxes et versements assimilés			39 990	21 986
Salaires et traitements			1 395 331	1 161 420
Charges sociales			421 074	376 684
- Amortissements sur immobilisations			9 898	8 199
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant			8 976	32 944
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			17 116	7 854
CHARGES D'EXPLOITATION			3 399 473	2 805 546
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			98 072	122 637
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			3 750	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			3 750	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			7 584	3 781
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			7 584	3 781
RÉSULTAT FINANCIER			-3 834	-3 781
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			94 238	118 856

 Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
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 Sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		-363
CHARGES EXCEPTIONNELLES		-363
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		363
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	16 790	23 980
TOTAL DES PRODUITS	3 501 295	2 928 183
TOTAL DES CHARGES	3 423 847	2 832 944
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	77 448	95 239

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

ANNEXE



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 790 629 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 77 448 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

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		34 545
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	450		34 545
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	21 240		748
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	53 519		9 088
Emballages récupérables et divers	1 288		
Immobilisations corporelles en cours			34 545
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 046		44 381
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	20 450		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	20 685		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	41 135		
TOTAL GÉNÉRAL	117 631		78 926

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			34 995	
TOTAL			34 995	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers			21 988	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			62 607	
Emballages récupérables et divers			1 288	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			85 882	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			20 450	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			20 685	
TOTAL			41 135	
TOTAL GÉNÉRAL			162 012	

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	19 625	874		20 499
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 214	9 024		42 238
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 839	9 898		62 737
TOTAL GÉNÉRAL	53 289	9 898		63 187

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	115 780		115 780
Autres créances clients	370 722	370 722	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 753	3 753	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	8 554	8 554	
Charges constatées d'avance	15 396	15 396	
TOTAL	534 891	398 426	136 465
(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	141 485	82 646	58 839	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 812	25 812		
Personnel et comptes rattachés	51 323	51 323		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 537	84 537		
Impôts sur les bénéfices	8 390	8 390		
Taxe sur la valeur ajoutée	96 590	96 590		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 635	7 635		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	13 766	13 766		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	429 538	370 699	58 839	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	83 899			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

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 2024

Le 07 novembre 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 2024.

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 2024
- 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 RÉSOLUTION

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 77.447,92 euros. L'assemblée générale donne quitus entier et définitif au Président de sa gestion au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024.

La résolution est adoptée.

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 77.447,92 euros de la façon suivante :

Report à nouveau antérieur bénéficiaire	102.714,12 euros
Bénéfice de l'exercice	77.447,92 euros
Bénéfice à affecter	180.162,04 euros
Affectation à la réserve légale (déjà dotée à 10% du capital)	0,00 euros

Bénéfice disponible	180.162,04 euros
Dividendes distribués	60.000,00 euros
Solde du compte « Report à nouveau »	120.162,04 euros

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

- des dividendes d'un montant de 67.600,00 euros ont été distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2023
- 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

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 2024 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 07 novembre 2024.

Monsieur Jeremy LELLOUCHE

Signé par Jeremy Lellouche
Le 07/11/24

ID: tx_D72XOMJG8Ye4

