

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 21/11/2024 - B2024/064321 - 2013 B 04952 - 797 515 848 - NBF

**NBF**

Société à responsabilité limitée au capital de 3 000 000 euros

Siège social : 72 avenue Jean Jaurès


69370 Saint-Didier-au-Mont-d'Or

797 515 848 R.C.S. Lyon

**COMPTES ANNUELS**

**AU 30 SEPTEMBRE 2023**

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

DocuSigned by:  
 Nicolas BARBOSA  
D8CE9AC45E0248A...

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 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	74 340	27 235	47 105	58 386	11 281	19.32	
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	5 222 800		5 222 800	5 220 200	2 600	0.05		
Créances rattachées à des participations	1 741 514		1 741 514	1 590 043	151 472	9.53		
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	2 250		2 250	2 250				
<b>Total II</b>	<b>7 040 905</b>	<b>27 235</b>	<b>7 013 669</b>	<b>6 870 879</b>	<b>142 791</b>	<b>2.08</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	100.00	
	Autres créances	35 774		35 774	6 356	29 417	462.80	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	352 877		352 877	453 126	100 249	22.12		
Charges constatées d'avance (3)	3 797		3 797	4 626	829	17.92		
<b>Total III</b>	<b>392 448</b>		<b>392 448</b>	<b>482 108</b>	<b>89 661</b>	<b>18.60</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>7 433 352</b>	<b>27 235</b>	<b>7 406 117</b>	<b>7 352 987</b>	<b>53 130</b>	<b>0.72</b>		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1 743 764

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		30/09/2023	12	30/09/2022	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 3 000 000 )	3 000 000		1 500 000		1 500 000	100.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>Réserves</b>						
	Réserve légale	150 000		62 492		87 508	140.03
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	628 591		62 293		566 298	909.09
Report à nouveau							
<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	1 127 464		2 303 806		1 176 343	51.06	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	13 006		9 642		3 364	34.89	
<b>Total I</b>	4 919 061		3 938 233		980 828	24.91	
<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	640 445		850 131		209 686	24.67
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	17 628		5 712		11 916	208.62
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	54 000		18 000		36 000	200.00
	<b>Dettes d'exploitation</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 885		17 686		12 801	72.38
Dettes fiscales et sociales	49 762		128 258		78 496	61.20	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	1 720 338		2 394 968		674 631	28.17	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)						
	<b>Total IV</b>	2 487 056		3 414 754		927 698	27.17
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	7 406 117		7 352 987		53 130	0.72	

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

2 060 515

2 801 888

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 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	180 000	180 000	360 000	360 000			
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	180 000	180 000	360 000	360 000			
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			649	2	647	NS	
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			360 649	360 002	647	0.18	
<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 *			44 212	91 774	47 562	51.83	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 306	3 906	600	15.36	
Salaires et traitements			88 336	107 198	18 862	17.60	
Charges sociales			48 696	23 260	25 436	109.36	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			12 372	3 240	9 132	281.85	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			3	6	3	52.61	
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			196 925	229 384	32 458	14.15	
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			163 724	130 619	33 105	25.34	
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				318 296	318 296	100.00	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			566	805	239	29.63	

(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	
	30/09/2023	12	30/09/2022	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (3)	999 200		2 044 399		1 045 199	51.13
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	52 963		4 889		48 074	983.38
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 267				1 267	
<b>Total V</b>	<b>1 053 430</b>		<b>2 049 288</b>		<b>995 858</b>	<b>48.60</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	30 840		68 190		37 350	54.77
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>	<b>30 840</b>		<b>68 190</b>		<b>37 350</b>	<b>54.77</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>1 022 590</b>		<b>1 981 098</b>		<b>958 508</b>	<b>48.38</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>1 185 747</b>		<b>2 429 207</b>		<b>1 243 460</b>	<b>51.19</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			250		250	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>Total VII</b>			<b>250</b>		<b>250</b>	<b>100.00</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	80		180		100	55.56
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			250		250	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 364		3 365		1	0.02
<b>Total VIII</b>	<b>3 444</b>		<b>3 795</b>		<b>351</b>	<b>9.24</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>3 444</b>		<b>3 545</b>		<b>101</b>	<b>2.84</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	54 839		121 856		67 017	55.00
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>1 414 079</b>		<b>2 727 836</b>		<b>1 313 758</b>	<b>48.16</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>286 615</b>		<b>424 030</b>		<b>137 415</b>	<b>32.41</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>1 127 464</b>		<b>2 303 806</b>		<b>1 176 343</b>	<b>51.06</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

16 839 4 889

CABINET RUSSIER SAS

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 406 116.99 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 1 127 463.52 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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 01/10/2022 au 30/09/2023

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	1 600		
Matériel de transport	50 289		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 541		1 091
Emballages récupérables et divers	16 820		
<b>TOTAL</b>	73 249		1 091
Autres participations	6 810 243		2 665 640
Prêts, autres immobilisations financières	2 250		
<b>TOTAL</b>	6 812 493		2 665 640
<b>TOTAL GENERAL</b>	6 885 742		2 666 731

	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			5 632	5 632
Emballages récupérables et divers			16 820	16 820
<b>TOTAL</b>			74 340	74 340
Autres participations		2 511 568	6 964 314	6 964 314
Prêts, autres immobilisations financières			2 250	2 250
<b>TOTAL</b>		2 511 568	6 966 564	6 966 564
<b>TOTAL GENERAL</b>		2 511 568	7 040 905	7 040 905

**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	320		574
Matériel de transport	10 068	11 809		21 877
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 541	243		4 784
<b>TOTAL</b>	14 863	12 372		27 235
<b>TOTAL GENERAL</b>	14 863	12 372		27 235

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	320				
Matériel de transport	11 809				
Matériel de bureau informatique mobilier	243				
<b>TOTAL</b>	12 372				
<b>TOTAL GENERAL</b>	12 372				

**ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

**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	1 741 514	1 741 514	
Autres immobilisations financières	2 250	2 250	
Impôts sur les bénéficiaires	35 539	35 539	
Taxe sur la valeur ajoutée	235	235	
Charges constatées d'avance	3 797	3 797	
<b>TOTAL</b>	<b>1 783 335</b>	<b>1 783 335</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 1 an maximum à l'origine	5 688	5 688		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	634 757	208 216	426 541	
Emprunts et dettes financières divers	5 838	5 838		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 885	4 885		
Personnel et comptes rattachés	31 732	31 732		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 401	7 401		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 578	8 578		
Autres impôts taxes et assimilés	2 050	2 050		
Groupe et associés	11 789	11 789		
Autres dettes	1 720 338	1 720 338		
<b>TOTAL</b>	<b>2 433 056</b>	<b>2 006 515</b>	<b>426 541</b>	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	206 243			

**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.

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 688
Dettes fiscales et sociales	39 134
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	208
Autres dettes	4 325
<b>Total</b>	<b>49 355</b>

## **ANNEXE**

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

### **Charges et produits constatés d'avance**

	Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation		3 797
Total		3 797

**NBF**

Société à responsabilité limitée au capital de 3 000 000 euros  
Siège social : 72 avenue Jean Jaurès  
69370 Saint-Didier-au-Mont-d'Or  
797 515 848 R.C.S. Lyon

**AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

**TEXTE DE LA DECISION PROPOSEE ET ADOPTEE  
PAR DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
LE 30 JANVIER 2024**

L'Associé unique décide que le résultat de l'exercice clos, soit un bénéfice d'un montant de 1 127 463,52 €, est affecté comme suit :

**. Affectation en réserves :**

- au poste « réserve légale » ..... 56 374,00 €  
- au compte « autres réserves » ..... 921 089,52 €

**. Distribution de dividendes :**

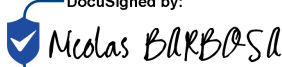
- distribution de dividendes prélevés sur le résultat de l'exercice clos ..... 150 000,00 €  
soit par part sociale :  
0,05 €

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.

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 30/09/2022	Au titre de l'exercice clos le 30/09/2021	Au titre de l'exercice clos le 30/09/2020
Dividendes éligibles à l'abattement	150 000 €	100 000 €	100 000 €
Dividendes non éligibles à l'abattement	- €	- €	- €

Extrait certifié conforme,  
Nicolas BARBOSA  
Gérant de la Société

DocuSigned by:  
  
D8CE9AC45E0248A...