

Bilan Actif

		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				
	Fonds commercial (1)	375 000,00	337 746,54	37 253,46	62 253,46
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	375 000,00	337 746,54	37 253,46	62 253,46
	STOCKS ET EN-COURS				
	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				
	CREANCES (3)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	Créances clients et comptes rattachés	301 652,88	2 650,00	299 002,88	371 260,02
	Autres créances	52 923,79		52 923,79	34 512,80
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	370 125,58		370 125,58	288 188,58
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	724 702,25	2 650,00	722 052,25	693 961,40
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 099 702,25	340 396,54	759 305,71	756 214,86

Certifiés conformes par le cogérant, Philippe MALE

(1) dont droit au bail
 (2) dont immobilisations financières à moins d'un an
 (3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	376 000,00	376 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	37 600,00	37 600,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(2 785,74)	(29 146,64)
	Résultat de l'exercice	45 857,83	26 360,90
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		456 672,09	410 814,26
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)	149,45	40,77
	Emprunts et dettes financières divers (3)	60,00	926,34
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 953,91	168 679,04
	Dettes fiscales et sociales	182 470,26	175 754,45
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		302 633,62	345 400,60
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		759 305,71	756 214,86
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		45 857,83	26 360,90
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		302 633,62	345 400,60
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		149,45	40,77
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 30/09/2023

Annexe des comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Le bilan de l'exercice présente un total de **759 306** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 141 499** euros et un total **charges** de **1 095 641** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **45 858** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

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

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice 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 et conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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.

Informations générales complémentaires

La société n'entre pas dans le périmètre de consolidation par intégration globale d'une autre société.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

Règles et Méthodes Comptables

Permanence des méthodes

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Les principales méthodes utilisées sont :

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraite

L'engagement de retraite est estimé à environ 57 000€

Des versements ont été effectués sur un fonds GAN IFC à concurrence de 30 000€

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	375 000,00					375 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	375 000,00					375 000,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		375 000,00					375 000,00

--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial	312 746,54	25 000,00		337 746,54
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	312 746,54	25 000,00		337 746,54
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL		312 746,54	25 000,00		337 746,54

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		2 650,00		2 650,00
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		2 650,00		2 650,00
TOTAL GENERAL			2 650,00		2 650,00
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 650,00		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	6 360,00	6 360,00	
	Autres créances clients	295 292,88	295 292,88	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	38 032,32	38 032,32	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	8 742,67	8 742,67	
	Débiteurs divers	6 148,80	6 148,80	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		354 576,67	354 576,67	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	149,45	149,45		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	119 953,91	119 953,91		
	Personnel et comptes rattachés	73 666,48	73 666,48		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 562,92	41 562,92		
	Impôts sur les bénéfices	5 785,00	5 785,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	57 899,24	57 899,24		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 556,62	3 556,62		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	60,00	60,00		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		302 633,62	302 633,62		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		87 177
Autres créances clients <i>CTS PROD. NON ENCORE FACT</i>	87 074	87 074
Autres créances <i>ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.</i>	103	103

Charges à payer

30/09/2023

Total des Charges à payer		187 431
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERET SBANCAIRES</i>	<i>149</i>	149
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS. FACT.NON PARVENUES</i>	<i>105 760</i>	105 760
Dettes fiscales et sociales <i>PROVISION CONGES PAYES</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOCIALES PROVISIONNEES</i> <i>AUTR.CHARG.FISCALES A PAY</i>	<i>45 214</i> <i>15 000</i> <i>20 360</i> <i>948</i>	81 522

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	376 000,00				376 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	37 600,00				37 600,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(29 146,64)	26 360,90			(2 785,74)
Résultat de l'exercice	26 360,90	(26 360,90)		45 857,83	45 857,83
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	410 814,26			45 857,83	456 672,09

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 410 814,26

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 410 814,26

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 45 857,83

FVA AUDIT

Société à responsabilité limitée
au capital de 376 000 euros

Siège social : 122, avenue Charles de Gaulle - 92200 NEUILLY SUR SEINE

RCS NANTERRE 523 647 220

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 12 FEVRIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 45 857,83 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	45 857,83 euros
absorption des pertes antérieures	2 785,74 euros

solde	43 072,09 euros
à titre de dividendes aux associés	40 000,00 euros
<i>soit 1,06 euros par part</i>	-----
le solde	3 072,09 euros

en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 3 072,09 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 12 février 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,

La Gérance

