

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 31 MARS 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 26 360,90 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	26 360,90 euros
-------------------------------	------------------------

affecté au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à - 2 785,74 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 31 mars 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,

La Gérance

Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		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	312 746,54	62 253,46	87 253,46
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	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				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		375 000,00	312 746,54	62 253,46	87 253,46
ACTIF CIRCULANT	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)				
	Créances clients et comptes rattachés	371 260,02		371 260,02	304 623,86
	Autres créances	34 512,80		34 512,80	22 621,44
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	288 188,58		288 188,58	282 801,10
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	693 961,40		693 961,40	610 046,40
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 068 961,40	312 746,54	756 214,86	697 299,86

Certifiés conformes par le cogérant, Philippe MACE

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

Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
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	(29 146,64)	(66 236,93)
	Résultat de l'exercice	26 360,90	37 090,29
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	410 814,26	384 453,36
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)	40,77	228,38
	Emprunts et dettes financières divers (3)	926,34	776,34
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	168 679,04	131 181,60
	Dettes fiscales et sociales	175 754,45	180 660,18
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	345 400,60	312 846,50
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	756 214,86	697 299,86
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		26 360,90	37 090,29
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		345 400,60	312 846,50
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		40,77	228,38
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 30/09/2022

Annexe des comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Le bilan de l'exercice présente un total de **756 215** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 098 308** euros et un total **charges** de **1 071 947** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **26 361** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
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

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation

Règles et Méthodes Comptables

financière et les résultats de l'entreprise.

Toutefois et dans ce contexte, la société a mis et continue à mettre en oeuvre les mesures et dispositifs nécessaires afin de ne pas remettre en cause le principe de continuité d'exploitation. La société a continué à avoir recours partiellement au télétravail afin de maintenir les activités courantes

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			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 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial	287 746,54	25 000,00		312 746,54
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	287 746,54	25 000,00		312 746,54
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		287 746,54	25 000,00		312 746,54

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							

Créances et Dettes

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	371 260,02	371 260,02	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	250,83	250,83	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 113,17	28 113,17	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	6 148,80	6 148,80	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	405 772,82	405 772,82	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	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)	40,77	40,77		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	168 679,04	168 679,04		
	Personnel et comptes rattachés	60 224,74	60 224,74		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 745,61	41 745,61		
	Impôts sur les bénéfices	2 965,00	2 965,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	67 761,28	67 761,28		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 057,82	3 057,82		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	926,34	926,34		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	345 400,60	345 400,60		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		360,00			

Fonds Commercial

	30/09/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	375 000,00	Apport mandats commissariat aux comptes
TOTAL	375 000,00	

--

Produits à recevoir

30/09/2022

Total des Produits à recevoir		83 023
Autres créances clients <i>CTS PROD. NON ENCORE FACT</i>	82 772	82 772
Autres créances <i>ETAT - PRODUIT A RECEVOIR</i>	251	251

Charges à payer

30/09/2022

Total des Charges à payer		250 174
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERET SBANCAIRES</i>	<i>41</i>	41
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNIS. FACT.NON PARVENUES</i>	<i>168 514</i>	168 514
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>45 225</i> <i>15 000</i> <i>20 473</i> <i>922</i>	81 619

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
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	(66 236,93)	37 090,29			(29 146,64)
Résultat de l'exercice	37 090,29	(37 090,29)		26 360,90	26 360,90
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	384 453,36			26 360,90	410 814,26

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-1 384 453,36

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 384 453,36

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 26 360,90