

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CLERMONT FERRAND - 6303 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 21/07/2025 - 10958 - 2022 B 00265 - 910 149 442 - FINANCOWLS

Etats Fiscaux

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2025

Désignation de l'entreprise : FINANCOWLS 11 | 21

Adresse de l'entreprise 17 Rue de Montcharvais 63830 DURTOL Durée de l'exercice précédent * 12 | 14

Numéro SIRET * 9 1 0 1 4 9 4 4 2 0 0 0 1 4 Néant ☐ *

		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 4		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
ACTIF IMMOBILISÉ *	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	15 144
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
Autres participations	CU	CV	57 958	
Créances rattachées à des participations	BB	BC		
Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts	BF	BG		
Autres immobilisations financières *	BH	BI		
TOTAL (II)		BJ	BK	73 102
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	63 000
	Autres créances (3)	BZ	CA	158 247
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités	CF	CG		
Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	3 847	
TOTAL (III)		CJ	CK	225 094
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	298 196
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Classe de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2025

Désignation de l'entreprise		FINANCOWLS		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000...)	DA	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence BK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * BJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(6 369)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	14 640		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL	9 271	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 793		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	227 591		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	14 040		
	Dettes fiscales et sociales	DY	24 502		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	20 000			
	Compte régularisation	EB			
	TOTAL (IV)	EC	288 926		
	(V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	298 196		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	288 926			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 793			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 298 196,24 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 14 639,71 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 24 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2023.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Agencements, aménagements, installations	10 ans
Mobilier	05 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017.

- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements	13 588		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 122		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	20 711		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	57 958		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	57 958		
TOTAL GENERAL	78 669		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements			13 588	13 588
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			7 122	7 122
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			20 711	20 711
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			57 958	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			57 958	
TOTAL GENERAL			78 669	20 711

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 359	1 359		2 718
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	1 424	1 424		2 849
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	2 783	2 783		5 567
TOTAL GENERAL	2 783	2 783		5 567

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	1 359				
Matériel de transport	1 424				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 783				
TOTAL GENERAL	2 783				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	63 000	63 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 502	2 502	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	1 544	1 544	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	154 201	154 201	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	3 847	3 847	
TOTAL GENERAL	225 094	225 094	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	2 793	2 793		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 040	14 040		
Personnel et comptes rattachés	7 500	7 500		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	1 626	1 626		
- T.V.A	14 436	14 436		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	940	940		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	227 591	227 591		
Autres dettes	20 000	20 000		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	288 926	288 926		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 050
Dettes fiscales et sociales	8 440
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	15 490

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 847	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 847	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	1,00

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
2OWLS	15 000	151 341	100,00	15 000	15 000	-133 280		1 845 918	2 264	
FOROWLS	10 000	13 635	100,00	10 000	10 000	-84 312		963 214	-18 316	
LUCOWLS	30 000		100,00	30 000	30 000	77 940		454 093	-141 020	
HOMEOWLS	1 000	-14 603	83,33	833	833	42 886		9 430	-13 714	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SUZANNE	5 000		42,50	2 125	2 125	33 375		464 329	-30 591	

FINANCOWLS

Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 17 Rue de Montcharvais
63830 DURTOL

RCS CLERMONT FERRAND 910 149 442

DSD Avocats
SELARL au capital de 1000 €
56, boulevard Gustave Flaubert
63000 CLERMONT-FERRAND
RCS Clermont-Fd 903 291 763

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

EXTRAIT DE LA DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice net**

comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 14 639,71 euros de la manière suivante :

- Au compte « Report à nouveau » à hauteur de **6 369,12 €**
afin d'apurer en totalité la perte antérieure
- Au compte « Réserve légale » à hauteur de **100,00 €**
afin de la doter à hauteur de 10% du capital social
- Le solde au compte « Autres réserves », ci **8 170,59 €**

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 juin 2025

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

