

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		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)	10 000		10 000	10 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	146 058		146 058	146 058
	Constructions	734 327	132 519	601 808	634 029
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	13 489	12 485	1 004	1 508
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	(20)		(20)	2 980
	Créances rattachées à des participations	905 983		905 983	700 852
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	567		567	567
TOTAL (II)		1 810 404	145 004	1 665 401	1 495 993
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				1 262 203
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	(104)		(104)	(16)
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	838 560		838 560	285 341
	Autres créances	56 397		56 397	22 640
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 376		1 376	10 232
	Charges constatées d'avance	261		261	261
	TOTAL (III)	896 490		896 490	1 580 661
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 706 894	145 004	2 561 890	3 076 654
(1) dont droit au bail				10 000	10 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				906 550	701 419
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	30 000	30 000
	RESERVES		
	Réserve légale	3 000	3 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	664 193	604 377
	Résultat de l'exercice	6 277	59 816
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	703 470	697 193
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)	854 372	1 521 673
	Emprunts et dettes financières divers (3)	495 130	510 567
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 248	76 316
	Dettes fiscales et sociales	188 683	260 730
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	197 986	10 176
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 858 420	2 379 461
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 561 890	3 076 654
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	6 277,24	59 816,49
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 858 420	2 379 461
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 284	27 301
	(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 561 890** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 602 202** euros et un total **charges** de **1 595 924** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **6 277** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	10 000					10 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 000					10 000
CORPORELLES	Terrains	146 058					146 058
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	734 327					734 327
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	252		44 367		44 367	252
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	13 237					13 237
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	893 874		44 367		44 367	893 874
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	703 832		586 664		384 532	905 963
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	567					567
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	704 399		586 664		384 532	906 530
TOTAL		1 608 272		631 031		428 899	1 810 404

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	100 298	32 221		132 519
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	19			19
	Matériel de bureau, mobilier	11 963	503		12 466
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	112 279	32 724		145 004
TOTAL		112 279	32 724		145 004

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

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	905 983	905 983	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	567	567	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	838 560	838 560	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 350	4 350	
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 929	26 929	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	14	14	
	Groupe et associés	9 619	9 619	
	Débiteurs divers	15 485	15 485	
	Charges constatées d'avances	261	261	
	TOTAL DES CREANCES	1 801 768	1 801 768	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		9 619		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 284	1 284		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	853 089	853 089		
	Emprunts et dettes financières divers	15 667	15 667		
	Fournisseurs et comptes rattachés	122 248	122 248		
	Personnel et comptes rattachés	14 230	14 230		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 409	5 409		
	Impôts sur les bénéfices	1 108	1 108		
	Taxes sur la valeur ajoutée	167 615	167 615		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	322	322		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	479 464	479 464		
	Autres dettes	197 986	197 986		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 858 420	1 858 420		
Emprunts souscrits en cours d'exercice		298 687			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		939 971			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		479 464			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	30 000				30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	3 000				3 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	604 377	59 816			664 193
Résultat de l'exercice	59 816	(59 816)		6 277	6 277
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	697 193			6 277	703 470

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	697 193
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	697 193
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	6 277

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				30 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				30 000,00

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL			

FP INVESTISSEMENT

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 30 000,00 €
Siège social : 8 Place Mozart – 94340 JOINVILLE-LE-PONT
423 741 362 R.C.S. CRETEIL

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 21 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'Actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à **6 277 €** de la manière suivante :

▪ Bénéfice de l'exercice	6 277,00 €
▪ Report à nouveau créditeur	(6 277,00) €
▪ En distribution de dividende	00,00 €
▪ Solde	00,00 €

Compte tenu de cette affectation, le report à nouveau créditeur s'élèvera à 670 470 € et les capitaux propres s'élèveraient à 703 470 €.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire 21 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

La Présidence
SAS FP HOLDING
Représentée par M. José Jorge FERREIRA