

SARL LE FIBLEC 2M VAL DE MARNE

13 rue Baudin
BP 46
94210 LA VARENNE ST HILAIRE



COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2025

	Pages
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Annexe</i>	3 à 7

CABINET LE FIBLEC

13 rue Baudin

94100 ST MAUR DES FOSSES

01.48.85.43.38

SARL LE FIBLEC 2M VAL DE MARNE

13 rue Baudin
BP 46
94210 LA VARENNE ST HILAIRE

COMPTES ANNUELS

CABINET LE FIBLEC

13 rue Baudin

94100 ST MAUR DES FOSSES

01.48.85.43.38

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2025 12			Exercice N-1 30/06/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	522 974.73		522 974.73	522 974.73		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	45 220.05	43 365.98	1 854.07	3 096.62	1 242.55	40.13
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	10.00		10.00		10.00		
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 722.45		7 722.45	7 722.45			
Total II	575 927.23	43 365.98	532 561.25	533 793.80	1 232.55	0.23	
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	430 029.70	67 292.09	362 737.61	335 335.46	27 402.15	8.17
	Autres créances	18 404.58		18 404.58	12 819.15	5 585.43	43.57
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	152 121.48		152 121.48	102 527.22	49 594.26	48.37	
Charges constatées d'avance (3)	9 815.55		9 815.55	11 552.88	1 737.33	15.04	
Total III	610 371.31	67 292.09	543 079.22	462 234.71	80 844.51	17.49	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 186 298.54	110 658.07	1 075 640.47	996 028.51	79 611.96	7.99	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

7 722.45

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2025 12	Exercice N-1 30/06/2024 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	120 000.00	120 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	12 000.00	12 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	219 314.48	243 644.44	24 329.96	9.99
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	99 543.98	75 670.04	23 873.94	31.55
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	450 858.46	451 314.48	456.02	0.10
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	71 867.18	50 464.64	21 402.54	42.41
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 628.45	40 663.34	17 965.11	44.18	
Dettes fiscales et sociales	225 941.42	221 063.53	4 877.89	2.21	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	81 844.96	15 566.52	66 278.44	425.78	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	186 500.00	216 956.00	30 456.00	14.04
	Total IV	624 782.01	544 714.03	80 067.98	14.70
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 075 640.47	996 028.51	79 611.96	7.99

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

624 782.01 544 714.03

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 075 640.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 065 098.70 Euros et dégageant un bénéfice de 99 543.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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 01/07/2024 au 30/06/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	522 975		
Installations générales agencements aménagements divers	7 468		
Matériel de transport	5 500		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 232		1 020
TOTAL	44 200		1 020
Autres participations			10
Prêts, autres immobilisations financières	7 722		
TOTAL	7 722		10
TOTAL GENERAL	574 897		1 030

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			522 975	522 975
Installations générales agencements aménagements divers			7 468	7 468
Matériel de transport			5 500	5 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 252	32 252
TOTAL			45 220	45 220
Autres participations			10	10
Prêts, autres immobilisations financières			7 722	7 722
TOTAL			7 732	7 732
TOTAL GENERAL			575 927	575 927

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	7 302	166		7 468	
Matériel de transport	5 500			5 500	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 301	2 096		30 398	
TOTAL	41 103	2 263		43 366	
TOTAL GENERAL	41 103	2 263		43 366	
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	166				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 096				
TOTAL	2 263				
TOTAL GENERAL	2 263				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	126 589	14 741	74 038		67 292
TOTAL	126 589	14 741	74 038		67 292
TOTAL GENERAL	126 589	14 741	74 038		67 292
Dont dotations et reprises d'exploitation		14 741	74 037		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 722	7 722	
Clients douteux ou litigieux	80 733	80 733	
Autres créances clients	349 297	349 297	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 405	18 405	
Charges constatées d'avance	9 816	9 816	
TOTAL	465 972	465 972	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	58 628	58 628		
Personnel et comptes rattachés	62 685	62 685		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 981	67 981		
Impôts sur les bénéfices	8 442	8 442		
Taxe sur la valeur ajoutée	85 759	85 759		
Autres impôts taxes et assimilés	1 074	1 074		
Groupe et associés	71 867	71 867		
Autres dettes	81 845	81 845		
Produits constatés d'avance	186 500	186 500		
TOTAL	624 782	624 782		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	240.0000	500			500

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments			Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	
VAN DEVELDE (1995)			482 025	482 025
DFAE (2017)	40 950			40 950
Total	40 950		482 025	522 975

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 8 ans
Matériel de bureau & informat.	Linéaire	1 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	9 248
Total	9 248

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 266
Dettes fiscales et sociales	101 996
Autres dettes	81 455
Total	196 717

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 816
Total	9 816
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	186 500
Total	186 500

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**CABINET LE FIBLEC
2M VAL DE MARNE**

Société à responsabilité limitée au capital de 120 000 euros
Siège Social : 13 rue Baudin, LA VARENNE SAINT HILAIRE, 94210 SAINT-MAUR-DES-FOSSES
379 937 345 R.C.S CRETEIL

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 26 SEPTEMBRE 2025**

RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale constate que le résultat net de l'exercice est constitué par un bénéfice de 99 543 euros.

L'Assemblée Générale décide l'affectation suivante :

- A titre de dividendes : 99 543 euros, soit 199,09 euros par part sociale.

Le dividende sera mis en paiement au siège social de la Société.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé le montant des sommes distribuées au titre des trois derniers exercices.

Les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices sont les suivantes :

Date de clôture	Distributions éligibles à l'abattement, en euros	Taux de l'abattement	Revenus distribués non éligibles à l'abattement
30 juin 2024	100 000	40 %	néant
30 juin 2023	100 000	40 %	néant
30 juin 2022	100 000	40 %	néant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme à l'original

La Gérance

