

AFIGEC AUDIT HDF
Société à responsabilité limitée au capital de 176 550 euros
Siège social : 4 rue d'Isly, 59000 Lille
329 476 667 RCS Lille Métropole

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2024 s'élevant à 31 625.34 € euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 31 625,34 € euros

EN totalité à titre de dividende aux associés, soit 5,91 euros par part

Il est précisé que :

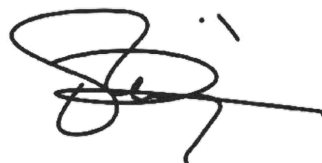
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 11,82 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 31 613,58 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour, dans la limite du délai légal.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



SARL CABINET FORTIN

4 rue

59000 LILLE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

APE : 6920Z

Siret : 32947666700020

 Certifiés conformes
La Gérance

BUREAU LEVALLOIS PERRET

Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	14

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2024	Net 30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	474 116		474 116	474 116
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	135 080	122 446	12 634	15 836
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 250		5 250	5 250
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	614 446	122 446	492 000	495 202
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	24 453		24 453	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	601 194	98 244	502 950	633 903
Autres créances	166 385		166 385	88 836
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	855 738		855 738	182 729
Charges constatées d'avance (3)	112 591		112 591	9 989
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 760 361	98 244	1 662 118	915 457
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 374 808	220 690	2 154 118	1 410 659
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2024	30/09/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	176 550	176 550
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	17 655	17 655
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	596 979	596 979
Report à nouveau	958	958
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	31 625	242 232
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	823 767	1 034 374
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	360	319
Emprunts et dettes financières diverses (3)	96 062	3 121
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	993 298	132 968
Dettes fiscales et sociales	114 271	188 391
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 639	51 486
Produits constatés d'avance	118 720	
TOTAL DETTES	1 330 350	376 285
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 154 118	1 410 659
(1) Dont à plus d'un an (a)		376 285
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 330 350	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	360	319
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/09/2024	30/09/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 153 266		1 153 266	1 329 797
Chiffre d'affaires net	1 153 266		1 153 266	1 329 797
Production stockée			24 453	
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			15 420	4 238
Autres produits			441	456
Total produits d'exploitation (I)			1 193 580	1 334 491
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 099 821	527 942
Impôts, taxes et versements assimilés			5 164	9 862
Salaires et traitements				343 116
Charges sociales			178	127 866
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 202	3 202
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			42 979	7 620
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			3 752	3 305
Total charges d'exploitation (II)			1 155 096	1 022 914
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			38 484	311 578
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				1 200
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 684	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			3 684	1 200
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			3 684	1 200
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			42 167	312 778

Compte de résultat (suite)

	30/09/2024	30/09/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		15 000
Total produits exceptionnels (VII)		15 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		4 802
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		4 802
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		10 198
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	10 542	80 744
Total des produits (I+III+V+VII)	1 197 264	1 350 691
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 165 638	1 108 459
BENEFICE OU PERTE	31 625	242 232
(a) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées	3 455	

SARL CABINET FORTIN

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etats de synthèse des comptes

SARL CABINET FORTIN

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL CABINET FORTIN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 2 154 118 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 31 625 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/01/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2024-02 du 05 Juillet 2024..

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks et en-cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	474 116			474 116
Immobilisations incorporelles	474 116			474 116
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	123 212			123 212
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 868			11 868
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	135 080			135 080
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	5 250			5 250
Immobilisations financières	5 250			5 250
ACTIF IMMOBILISE	614 446			614 446

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	107 376	3 202		110 578
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 868			11 868
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	119 244	3 202		122 446
ACTIF IMMOBILISE	119 244	3 202		122 446

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 885 420 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	5 250		5 250
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	601 194	601 194	
Autres	166 385	166 385	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	112 591	112 591	
Total	885 420	880 170	5 250
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETABLIR	2 160
FAE INTERCOS GROUPE	28 477
Total	30 637

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 176 550,00 Euros décomposé en 5 350 titres d'une valeur nominale de 33,00 Euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 330 350 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	360	360		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	993 298	993 298		
Dettes fiscales et sociales	114 271	114 271		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	103 701	103 701		
Produits constatés d'avance	118 720	118 720		
Total	1 330 350	1 330 350		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	3 121			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 3 121 Euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	719
FNP GI GROUPE	890 476
BANQUES INTERETS COURUS	360
ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 299
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	5 832
Total	898 687

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	11 679		
CCA GROUPE	100 912		
Total	112 591		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	118 720		
Total	118 720		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/09/2024
PRESTATIONS DE SERVICES	1 153 266
TOTAL	1 153 266



Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes

Siège social - 26 / 28 rue Marius AUFAN, 92300 LEVALLOIS PERRET - Tél. 01 41 49 06 66 - Fax. 01 41 49 06 67

SARL au capital de 4 014 200€ - RCS Nanterre 324 021 542 - APE 6920 Z

www.afigec.com

Membre Indépendant de l'association
 **PrimeGlobal**