



**LA FRENCH
AUDIT_**

Écouter et accompagner autrement

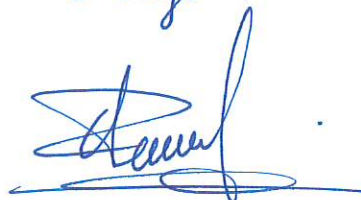
SAS LA FRENCH AUDIT LEGAL

192 BOULEVARD JULES VERNE

44300 NANTES

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

*certifié conforme à
l'original*



La French Audit

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre des Experts-Comptables Pays de la Loire

192 Bd Jules Verne – 44300 Nantes

contact@lafrenchaudit.fr

02.40.40.98.98

www.lafrenchaudit.fr

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)	69 030		69 030	69 030		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	69 030		69 030	69 030		
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	59 299		59 299	58 679	621	1.06
	Autres créances	11 557		11 557	13 441	-1 884	-14.02
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	70 000		70 000		70 000	
	Disponibilités	36 162		36 162	88 656	-52 494	-59.21
	Charges constatées d'avance (3)	2 733		2 733	2 230	503	22.56
	Total III	179 750		179 750	163 005	16 745	10.27
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	248 780		248 780	232 035	16 745	7.22

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

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 :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	64 677	64 677		
	Réserves				
	Réserve légale	4 550	2 461	2 089	84.89
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	34 709	24 120	10 589	43.90
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	54 044	41 782	12 262	29.35
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	157 980	133 041	24 939	18.75
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	6 430	26 184	-19 754	-75.44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 499	54 646	4 853	8.88
	Dettes fiscales et sociales	13 569	9 780	3 788	38.74
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 504	1 160	344	29.69
	Produits constatés d'avance (I)	9 800	7 225	2 575	35.64
	Total IV	90 801	98 994	-8 194	-8.28
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		248 780	232 035	16 745	7.22

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

90 801 98 994

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	69 030		
TOTAL GENERAL	69 030		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			69 030	69 030
TOTAL			69 030	69 030
TOTAL GENERAL			69 030	69 030

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	59 299	59 299	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 557	11 557	
Charges constatées d'avance	2 733	2 733	
TOTAL	73 589	73 589	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	59 499	59 499		
Impôts sur les bénéfices	3 465	3 465		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 104	10 104		
Groupe et associés	6 430	6 430		
Autres dettes	1 504	1 504		
Produits constatés d'avance	9 800	9 800		
TOTAL	90 801	90 801		

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
actions	1.0000	64 677			64 677

LA FRENCH AUDIT LEGAL
Société par actions simplifiée
au capital de 64 677€
Siège social : 192 Bd Jules Verne
44 300 NANTES
RCS NANTES 905 152 914

DECISION DES ASSOCIES DU 24 DECEMBRE 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 54 043,87€ de la manière suivante :

Origine

- | | |
|---|------------|
| - Résultat bénéficiaire de l'exercice : | 54 043,87€ |
| - Report à nouveau créditeur : | 34 708,94€ |

Affectation

- | | |
|---|------------|
| - Au crédit du compte « réserve légale » pour 5% du résultat 2025, plafonné à 10% du capital social de 64 677€ soit | 1 917,67€ |
| - Aux Associés à titre de dividendes : | 42 040,05€ |
| - Au crédit du compte « Autres Réserves » : | 44 795,09€ |

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30/06/2024	29 105€	-	-
30/06/2023	22 637€	-	-
		-	-

Pour copie certifiée conforme,

La Présidente

SARL GF FINANCES
représentée par Géraud FERRANDIER,
Gérant