

BEWIZ AUDIT

SARL au capital de 47 644 euros
Siège social : 20 rue de la Condamine - 75017 Paris
353 228 760 RCS PARIS

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 DECEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION
(Affectation du résultat)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 61 556 euros, comme suit :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	61 556 euros
Report à nouveau	467 euros
Bénéfice distribuable	62 023 euros
Autres réserves	23 933 euros

Affectation :

Dividendes	60 020 €
Autres réserves	1 536 €

Compte tenu de cette affectation, le montant des capitaux propres est de 121 446 euros.

L'Assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes, au cours des trois derniers exercices, ont été les suivantes :

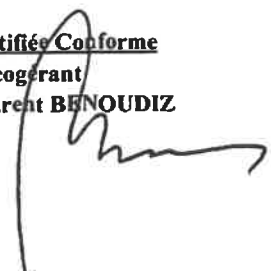
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2022, il a été procédé à la distribution de 70 022 € de dividendes, éligible à l'abattement,
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021, il a été procédé à la distribution de 90 000 € de dividendes, éligible à l'abattement,
- Au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2020, il a été procédé à la distribution de 38 012,16 € de dividendes, éligible à l'abattement,

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifiée Conforme

Le cogérant

Laurent BENOUDIZ



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

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)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 830	6 711	3 119	1 799
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	15 245	15 245		
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	25 075	21 956	3 119	1 799
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				72 000
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	274 613	12 184	262 429	302 835
	Autres créances	155 493		155 493	313 239
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	42 530		42 530	17 567
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	472 636	12 184	460 451	705 641
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		497 711	34 140	463 571	707 440

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	47 644	47 644
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	43 569	43 569
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 764	4 764
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	23 933	21 359
	Report à nouveau	467	467
	Résultat de l'exercice	61 556	72 596
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	181 933	190 399
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)	79 568	109 957
	Emprunts et dettes financières divers (3)	23 736	23 681
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 975	253 097
	Dettes fiscales et sociales	107 989	117 816
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	21 370	12 490
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	281 638	517 041
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	463 571	707 440
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	61 556,18	72 595,99
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	281 638	517 041
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(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 **463 571** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 333 344** euros et un total **charges de 1 271 788** euros, dégageant ainsi un **résultat de 61 556** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
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 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

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.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 445		3 386			9 830
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 445		3 386			9 830
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	15 245					15 245
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 245					15 245
TOTAL		21 689		3 386			25 075

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			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				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	4 645	2 066		6 711
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 645	2 066		6 711
TOTAL		4 645	2 066		6 711

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 Agencet 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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		30/09/2023
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	15 245				15 245
	Sur stocks et en-cours	12 184				12 184
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	27 429				27 429
TOTAL GENERAL		27 429				27 429

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	14 100	14 100	
	Autres créances clients	260 513	260 513	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	22 233	22 233	
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 899	8 899	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	56 169	56 169	
	Débiteurs divers	68 192	68 192	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		430 106	430 106	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		56 169		

		30/09/2023	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	79 568	79 568		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	48 975	48 975		
	Personnel et comptes rattachés	11 495	11 495		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 650	18 650		
	Impôts sur les bénéfices	15 558	15 558		
	Taxes sur la valeur ajoutée	60 069	60 069		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 218	2 218		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	23 736	23 736		
	Autres dettes	21 370	21 370		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		281 638	281 638		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		30 389			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		23 736			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 125,00	15,2461	47 644,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 125,00	15,2461	47 644,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--