

# ◆ Compte de résultat

Présenté en Euros

|                                                        | du 01/10/2022<br>au 30/04/2023<br>(07 mois) |              |                | Exercice précédent<br>30/09/2022<br>(12 mois) | Variation<br>absolue | %             |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|----------------|-----------------------------------------------|----------------------|---------------|
|                                                        | France                                      | Exportations | Total          | Total                                         |                      |               |
| Production vendue services                             | 46 200                                      |              | 46 200         | 79 200                                        | - 33 000             | -41,67        |
| <b>Chiffres d'affaires Nets</b>                        | <b>46 200</b>                               |              | <b>46 200</b>  | <b>79 200</b>                                 | <b>- 33 000</b>      | <b>-41,67</b> |
| Reprises sur amort. et prov., transfert de charges     |                                             |              |                | 100                                           | - 100                | -100          |
| <b>Total des produits d'exploitation (I)</b>           |                                             |              | <b>46 200</b>  | <b>79 300</b>                                 | <b>- 33 100</b>      | <b>-41,74</b> |
| Autres achats et charges externes                      |                                             |              | 3 431          | 4 032                                         | - 601                | -14,91        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                  |                                             |              | 272            | 31                                            | 241                  | 777,42        |
| Salaires et traitements                                |                                             |              | 52 356         | 98 288                                        | - 45 932             | -46,73        |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations       |                                             |              | 499            |                                               | 499                  | N/S           |
| Autres charges                                         |                                             |              |                | 1                                             | - 1                  | -100          |
| <b>Total des charges d'exploitation (II)</b>           |                                             |              | <b>56 558</b>  | <b>102 351</b>                                | <b>- 45 793</b>      | <b>-44,74</b> |
| <b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>                    |                                             |              | <b>-10 358</b> | <b>-23 051</b>                                | <b>12 693</b>        | <b>55,06</b>  |
| Produits financiers de participations                  |                                             |              | 60 000         | 60 000                                        |                      | 0,00          |
| Autres intérêts et produits assimilés                  |                                             |              |                | 0                                             |                      |               |
| <b>Total des produits financiers (V)</b>               |                                             |              | <b>60 000</b>  | <b>60 000</b>                                 |                      | <b>0,00</b>   |
| Intérêts et charges assimilées                         |                                             |              | 791            | 1 837                                         | - 1 046              | -56,94        |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>              |                                             |              | <b>791</b>     | <b>1 837</b>                                  | <b>- 1 046</b>       | <b>-56,94</b> |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                       |                                             |              | <b>59 209</b>  | <b>58 163</b>                                 | <b>1 046</b>         | <b>1,80</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b> |                                             |              | <b>48 851</b>  | <b>35 112</b>                                 | <b>13 739</b>        | <b>39,13</b>  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                           |                                             |              | -2 637         | -10 820                                       | 8 183                | 75,63         |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                |                                             |              | <b>106 200</b> | <b>139 300</b>                                | <b>- 33 100</b>      | <b>-23,76</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>           |                                             |              | <b>54 712</b>  | <b>93 368</b>                                 | <b>- 38 656</b>      | <b>-41,40</b> |
| <b>RESULTAT NET</b>                                    |                                             |              | <b>51 488</b>  | <b>45 932</b>                                 | <b>5 556</b>         | <b>12,10</b>  |

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

 **Bilan**

Présenté en Euros

| ACTIF                                   | du 01/10/2022<br>au 30/04/2023<br>(07 mois) |             |                | Exercice précédent<br>30/09/2022<br>(12 mois) | Variation     |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|----------------|-----------------------------------------------|---------------|
|                                         | Brut                                        | Amort.prov. | Net            | Net                                           |               |
| Autres immobilisations corporelles      | 13 604                                      | 499         | 13 105         |                                               | 13 105        |
| Autres participations                   | 434 610                                     |             | 434 610        | 434 610                                       |               |
| Autres titres immobilisés               | 20                                          |             | 20             | 20                                            |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                        | <b>448 234</b>                              | <b>499</b>  | <b>447 735</b> | <b>434 630</b>                                | <b>13 105</b> |
| Clients et comptes rattachés            | 7 920                                       |             | 7 920          |                                               | 7 920         |
| . Etat, impôts sur les bénéfices        | 7 231                                       |             | 7 231          | 19 054                                        | - 11 823      |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 482                                         |             | 482            | 136                                           | 346           |
| . Autres                                | 190 782                                     |             | 190 782        | 131 058                                       | 59 724        |
| Disponibilités                          | 951                                         |             | 951            | 8 473                                         | - 7 522       |
| Charges constatées d'avance             | 1 321                                       |             | 1 321          |                                               | 1 321         |
| <b>TOTAL (II)</b>                       | <b>208 687</b>                              |             | <b>208 687</b> | <b>158 721</b>                                | <b>49 966</b> |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>              | <b>656 921</b>                              | <b>499</b>  | <b>656 422</b> | <b>593 351</b>                                | <b>63 071</b> |

| PASSIF                                              | du 01/10/2022<br>au 30/04/2023<br>(07 mois) |  | Exercice précédent<br>30/09/2022<br>(12 mois) | Variation     |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|---------------|
|                                                     |                                             |  |                                               |               |
| Capital social ou individuel (dont versé : 127 710) | 127 710                                     |  | 127 710                                       |               |
| Réserve légale                                      | 12 771                                      |  | 12 771                                        |               |
| Autres réserves                                     | 200 274                                     |  | 154 342                                       | 45 932        |
| Résultat de l'exercice                              | 51 488                                      |  | 45 932                                        | 5 556         |
| Provisions réglementées                             |                                             |  |                                               |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                    | <b>392 243</b>                              |  | <b>340 755</b>                                | <b>51 488</b> |
| . Emprunts                                          | 167 432                                     |  | 194 324                                       | - 26 892      |
| . Associés                                          | 40 556                                      |  | 13 310                                        | 27 246        |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés            | 2 915                                       |  | 816                                           | 2 099         |
| . Organismes sociaux                                | 51 956                                      |  | 42 825                                        | 9 131         |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires             | 1 320                                       |  | 1 320                                         |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                   | <b>264 179</b>                              |  | <b>252 595</b>                                | <b>11 584</b> |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                         | <b>656 422</b>                              |  | <b>593 351</b>                                | <b>63 071</b> |

**COPIE CERTIFIÉE  
CONFORME**



**JD CROIZIER**

Société à responsabilité limitée au capital de 127 710 Euros  
Siège Social : 18 rue Claude Joseph BONNET  
69004 LYON

853 042 844 RCS LYON

**E X T R A I T DU PROCES-VERBAL  
DES DECISIONS ANNUELLES  
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2023**

*RESOLUTION CONCERNANT L'AFFECTATION  
DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2023*

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'associé unique décide d'affecter le **bénéfice net comptable** de l'exercice s'élevant à la somme de **cinquante et un mille quatre cent quatre-vingt-sept euros quatre-vingt-un centimes (51 487.81 €)**, en totalité sur le compte « **Autres Réserves** ».

**Certifié conforme  
Le gérant associé unique  
Julien CROIZIER**



## **Annexe**

### **PREAMBULE**

L'exercice social clos le 30/04/2023 a une durée de 07 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 656 422,26 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 51 487,81 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 27/08/2023 par le dirigeant.

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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 29/11/1983, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 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.

#### Immobilisations financières :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur des titres de participation étant supérieure à la valeur d'origine, aucune dépréciation n'est constatée.

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**



**Annexe (suite)****NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 448 234

| Actif immobilisé            | A l'ouverture  | Augmentation  | Diminution | A la clôture   |
|-----------------------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| Immobilisations corporelles |                | 13 604        |            | 13 604         |
| Immobilisations financières | 434 630        |               |            | 434 630        |
| <b>TOTAL</b>                | <b>434 630</b> | <b>13 604</b> |            | <b>448 234</b> |

Amortissements et provisions d'actif = 499

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations corporelles  |               | 499          |            | 499          |
| <b>TOTAL</b>                 |               | <b>499</b>   |            | <b>499</b>   |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant       | Amortis.   | Valeur nette  | Durée |
|------------------------------|---------------|------------|---------------|-------|
| Materiel de transpor         | 13 604        | 499        | 13 105        | 5 ans |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>13 604</b> | <b>499</b> | <b>13 105</b> |       |

**Etat des créances = 207 736**

| Etat des créances                  | Montant brut   | A un an        | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif circulant & charges d'avance | 207 736        | 207 736        |                |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>207 736</b> | <b>207 736</b> |                |

**Charges constatées d'avance = 1 321**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**Annexe (suite)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Capital social = 127 710**

| Mouvements des titres           | Nombre       | Val. nominale | Capital social |
|---------------------------------|--------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice      | 12771        | 10,00         | 127 710        |
| <b>Titres en fin d'exercice</b> | <b>12771</b> | <b>10,00</b>  | <b>127 710</b> |

**Etat des dettes = 264 179**

| Etat des dettes             | Montant total  | De 0 à 1 an    | De 1 à 5 ans  | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Etablissements de crédit    | 167 432        | 92 821         | 74 611        |               |
| Dettes financières diverses | 40 556         | 40 556         |               |               |
| Fournisseurs                | 2 915          | 2 915          |               |               |
| Dettes fiscales & sociales  | 53 276         | 53 276         |               |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>264 179</b> | <b>189 568</b> | <b>74 611</b> |               |

**Charges à payer par postes du bilan = 53 216**

| Charges à payer            | Montant       |
|----------------------------|---------------|
| Fournisseurs               | 1 260         |
| Dettes fiscales & sociales | 51 956        |
| <b>TOTAL</b>               | <b>53 216</b> |

**Annexe (suite)****DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Charges constatées d'avance = 1 321**

| Charges constatées d'avance    | Montant      |
|--------------------------------|--------------|
| Charges constat.d'av( 486000 ) | 1 321        |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>1 321</b> |

**Charges à payer = 53 216**

| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | Montant      |
|------------------------------------------|--------------|
| Fournis.fact.non par( 408100 )           | 1 260        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>1 260</b> |

| Dettes fiscales et sociales    | Montant       |
|--------------------------------|---------------|
| Org.soc. charges a p( 438600 ) | 51 956        |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>51 956</b> |

**Annexe (suite)****TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

| Filiales et participations                                                            | Capital social | Réserves et report à nouveau | Quote-part du capital détenu en % | Valeur brute des titres détenus | Valeur nette des titres détenus | Prêts et avances consenties par la Sté | Cautions et avals donnés par la Sté | C.A. H.T. du dernier exercice clos | Résultat du dernier exercice clos | Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>A – Renseignements détaillés concernant les filiales &amp; participations</b>      |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>                                     |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| AJF3C                                                                                 | 33 000         | 173 595                      | 100                               | 434 610                         | 434 610                         |                                        |                                     | 1 155 683                          | 41 508                            | 60 000                                    |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>                                   |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <b>B – Renseignements globaux concernant les autres filiales &amp; participations</b> |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>- Filiales non reprises en A:</i>                                                  |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
| <i>Participations non reprises en A:</i>                                              |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |
|                                                                                       |                |                              |                                   |                                 |                                 |                                        |                                     |                                    |                                   |                                           |

