

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LYON atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 04045 Numéro SIREN : 821 172 244 Nom ou dénomination : AZUR CONSEILS ET FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 21/02/2024 sous le numéro de dépôt B2024/008700

AZUR CONSEILS ET FINANCES

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 2 500 000 €

SIÈGE SOCIAL : GENAS (69740), 85 RUE JEAN JAURÈS

821 172 244 RCS LYON

BILAN EN DATE DU 30 JUIN 2023

Signature¹ :

Signé électroniquement à la date figurant sous la signature ci-après.

**Pour extrait certifié conforme,
Domenico IACOVELLI,
Président**

Signé numériquement par CONNECTIVE NV
- Connective eSignatures pour le compte de
Domenico IACOVELLI (+33621024493)
Date : 09/01/2024 10:16:53
Signé avec le mot de passe à usage unique
envoyé par SMS : 536973

¹ Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme qui satisfait aux dispositions de l'article 1367 du Code civil et du décret n°2017-1416 du 28 septembre 2017, au moyen de certificats électroniques conformes aux normes RGS et eIDAS et figurant sur l'European Union Trusted List publiée par la commission européenne (<https://esignature.ec.europa.eu/efda/tl-browser/#/screen/tl/FR>).

Désignation de l'entreprise		SASU AZUR CONSEILS ET FINANCES										Néant ☐ *	
Adresse de l'entreprise		85 rue Jean Jaures 69740 GENAS											
SIRET		8 2 1 1 7 2 2 4 4 0 0 0 1 3											
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12							
								Exercice N clos le					
								3 0 0 6 2 0 2 3					
ACTIF								Brut		Amortissements-Provisions		Net	
								1		2		3	
ACIIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010		012							
		Autres *		014		016							
	Immobilisations corporelles *		028	3 201	030	1 704		1 497					
	Immobilisations financières * (1)		040	1 607 500	042	111 140		1 496 360					
	Total I (5)		044	1 610 701	048	112 844		1 497 857					
ACIIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052							
		Marchandises *		060		062							
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066								
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068		070							
		Autres* (3)		072	1 716	074			1 716				
	Valeurs mobilières de placement		080	3 400 000	082			3 400 000					
	Disponibilités		084	437 469	086			437 469					
	Charges constatées d'avance *		092		094								
	Total II		096	3 839 185	098			3 839 185					
	Total général (I + II)		110	5 449 887	112	112 844		5 337 042					
PASSIF								Exercice N NET					
								1					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120					2 500 000					
	Ecart de réévaluation		124										
	Réserve légale		126					180 918					
	Réserves réglementées *		130										
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)		132					2 645 613					
	Report à nouveau		134										
	Résultat de l'exercice		136					-1 470					
	Subventions d'investissement		137										
	Provisions réglementées		140										
	Total I		142					5 325 061					
Provisions pour risques et charges		154											
Total II		154											
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156										
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164										
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166					5 280					
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169 426)		172					6 701					
	Produits constatés d'avance		174										
Total III		176					11 981						
Total général (I + II + III)		180					5 337 042						
RENOUVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195						
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	387 500					
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184						

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

BILAN - ACTIF

17004 - SASU AZUR CONSEILS ET FINANCES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 30/06/23	Valeurs nettes au 30/06/22	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	1 497	2 564	-1 067	-42
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 496 360	1 126 800	369 560	33
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 497 857	1 129 364	368 493	33
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)				
Autres (3)	1 716	908	808	89
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	3 400 000	3 650 000	-250 000	-7
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	437 469	553 093	-115 624	-21
Charges constatées d'avance(3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 839 185	4 204 001	-364 816	-9
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 337 042	5 333 365	3 677	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

17004 - SASU AZUR CONSEILS ET FINANCES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PASSIF	Valeurs au 30/06/23	Valeurs au 30/06/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 2 500 000)	2 500 000	2 500 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	180 918	180 918		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 645 613	2 679 066	-33 453	-1
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 470	-33 453	31 983	96
SITUATION NETTE	5 325 061	5 326 531	-1 470	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 325 061	5 326 531	-1 470	
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	426	426		
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 280	2 640	2 640	100
Dettes fiscales et sociales	6 275	3 768	2 507	67
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	11 981	6 834	5 147	75
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	5 337 042	5 333 365	3 677	

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

11 981

6 834

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

17004 - SASU AZUR CONSEILS ET FINANCES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	% CA	Du 01/07/21 Au 30/06/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)						
Montant net du chiffre d'affaires						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			1		-1	-76
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			1		-1	-76
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	4 704		3 854		850	22
Impôts, taxes et versements assimilés	149		574		-425	-74
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	1 067		742		325	44
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1		8		-7	-91
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	5 921		5 178		743	14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-5 921		-5 177		-744	-14
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

17004 - SASU AZUR CONSEILS ET FINANCES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	% CA	Du 01/07/21 Au 30/06/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	25 297				25 297	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	3 300				3 300	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	28 597				28 597	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	21 240		93 200		-71 960	-77
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	21 240		93 200		-71 960	-77
RÉSULTAT FINANCIER	7 357		-93 200		100 557	108
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 436		-98 377		99 813	101
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			365 324		-365 324	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			365 324		-365 324	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			300 000		-300 000	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			300 000		-300 000	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL			65 323		-65 323	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	2 906		399		2 507	628
TOTAL DES PRODUITS	28 597		365 325		-336 728	-92
TOTAL DES CHARGES	30 067		398 777		-368 710	-92
Bénéfice ou Perte	-1 470		-33 453		31 983	96

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 5 337 042,27 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -1 469,94 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 09/10/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

17004 - SASU AZUR CONSEILS ET FINANCES

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de bureau	5 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est 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.

CRÉANCES

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

AZUR CONSEILS ET FINANCES

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 2 500 000 €

SIÈGE SOCIAL : GENAS (69740), 85 RUE JEAN JAURÈS

821 172 244 RCS LYON

TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DE RÉSULTAT

PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 29 DÉCEMBRE 2023

« TROISIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 30 juin 2023, s'élevant à -1 469,94 €, en totalité au compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte que les sommes distribuées à chaque action à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

<i>Exercices</i>	<i>Dividende par action</i>	<i>Dividende global</i>	<i>Montant éligible à l'abattement</i>
<i>30 juin 2022</i>	<i>NÉANT</i>	<i>NÉANT</i>	<i>NÉANT</i>
<i>DUA du 16 mars 2022</i>	<i>1,14 € (montant arrondi)</i>	<i>285 715 €</i>	<i>285 715 €</i>
<i>30 juin 2021</i>	<i>0,57 € (montant arrondi)</i>	<i>142 858 €</i>	<i>142 858 €</i>
<i>30 juin 2020</i>	<i>0,57 € (montant arrondi)</i>	<i>142 858 €</i>	<i>142 858 €</i>

»

Signature¹ :

Signé électroniquement à la date figurant sous la signature ci-après.

**Pour extrait certifié conforme,
Domenico IACOVELLI,
Président**

¹ Le signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire d'une plateforme qui satisfait aux dispositions de l'article 1367 du Code civil et du décret n°2017-1416 du 28 septembre 2017, au moyen de certificats électroniques conformes aux normes RGS et eIDAS et figurant sur l'European Union Trusted List publiée par la commission européenne (<https://esignature.ec.europa.eu/efda/tl-browser/#/screen/tl/FR>).