

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	122 818		122 818	92 960
	Montant net du chiffre d'affaires	122 818		122 818	92 960
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			122 818	92 960
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			31 162	24 650
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 239	6 997
	Salaires et traitements			106 000	38 500
CHARGES D'EXPLOITATION	Charges sociales du personnel			8 316	
	Cotisations personnelles de l'exploitant			30 049	9 089
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			1 113	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			216	
	Total des charges d'exploitation (2)			187 095	79 237
RESULTAT D'EXPLOITATION				(64 278)	13 723

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(64 278)	13 723
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 379	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 379	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 007	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 007	
RESULTAT FINANCIER		(628)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(64 905)	13 723
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	80 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		80 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	24 000	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		24 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		56 000	
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			2 058
TOTAL DES PRODUITS		204 197	92 960
TOTAL DES CHARGES		213 102	81 295
RESULTAT DE L'EXERCICE		(8 905)	11 665

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

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				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	180 750		180 750	204 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		180 750		180 750	204 000
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	90 000		90 000	103 500
	Autres créances	1 328		1 328	10 219
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	7 000	1 113	5 887	
	DISPONIBILITES	36 008		36 008	7 746
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	134 336	1 113	133 223	121 464
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		315 086	1 113	313 973	325 464

(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

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	204 000	204 000
	RESERVES		
	Réserve légale	2 585	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	46 321	35 240
	Résultat de l'exercice	(8 905)	11 665
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	244 000	252 906
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	20 509	41 079
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	264	
	Dettes fiscales et sociales	49 200	31 480
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	69 972	72 559
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	313 973	325 464
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(8 905,37)	11 665,20
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		69 972	72 559
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

PASCOMPANY
Société à responsabilité limitée au capital de 204 000 euros
Siège social : 54 avenue Leclerc

69007 LYON

883 120 891 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 27 FEVRIER 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'imputer **la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023** s'élevant à **- 8905,37 euros** en totalité au compte « report à nouveau » qui s'élèverait ainsi à la somme de **37 415 euros**.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

Luc PASQUIER

✓ Certified by  yousign

Annexe

Cabinet d'Expertise Comptable

Comptabilité - Fiscalité - Paie - Audit

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **313 973** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **204 197** euros
 - un total charges de **213 102** euros
 - dégage un résultat de **-8 905** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/10/2022**
- finit le **30/09/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL PASCOMPANY** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 05/09/2017, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Titres immobilisés

Lorsqu'ils sont présents au bilan, les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, sont évalués au prix pour lequel ils ont été acquis.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au selon la

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

méthode du premier entrée premier sorti.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.