

**Bilan**

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le <b>30/09/2023</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>30/09/2022</b> (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	230 000		230 000	230 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	92 125	79 201	12 924	3 567	9 357
Autres immobilisations corporelles	359 587	314 102	45 485	89 674	- 44 189
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	72 434		72 434	72 434	
Autres immobilisations financières	4 625		4 625	4 625	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>758 770</b>	<b>393 303</b>	<b>365 467</b>	<b>400 300</b>	<b>- 34 833</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements	5 429		5 429	9 262	- 3 833
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	13 889		13 889	13 889	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 718		14 718	5 923	8 795
. Autres	64 813		64 813	64 101	712
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	19 567		19 567	46 890	- 27 323
Instrument financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
<b>TOTAL (II)</b>	<b>118 416</b>		<b>118 416</b>	<b>140 065</b>	<b>- 21 649</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>877 186</b>	<b>393 303</b>	<b>483 883</b>	<b>540 365</b>	<b>- 56 482</b>

*cc*

**Bilan (suite)**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>30/09/2023</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>30/09/2022</b> (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 40 000)	40 000	40 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-454 131	-378 718	- 75 413
Résultat de l'exercice	-29 323	-75 413	46 090
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-443 454</b>	<b>-414 131</b>	<b>- 29 323</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	1 154	1 154	
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1 500	3 500	- 2 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 192	92 145	53 047
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	35 249	37 443	- 2 194
. Organismes sociaux	55 468	49 553	5 915
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 476	5 003	2 473
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	15 534	13 879	1 655
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	665 764	751 819	- 86 055
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>927 337</b>	<b>954 496</b>	<b>- 27 159</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>483 883</b>	<b>540 365</b>	<b>- 56 482</b>



**CAFE 203 FULCHIRON**  
S.A.R.L. au capital de 40 000,00 Euros  
**Siège social** : 7 QUAI FULCHIRON

69005 LYON  
**R.C.S** : 823463302

-----  
**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE**  
**ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/01/2024**

Le 30/01/2024,  
à 15H,

Société 2C DEVELOPPEMENT, représentée par CEDAT CHRISTOPHE, détenant 4000 parts sociales,  
associés de la société **CAFE 203 FULCHIRON**, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social.

CEDAT CHRISTOPHE, préside la séance en qualité de Gérant.

Le Gérant constate que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'Assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- le rapport de gestion de la gérance ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023 ;
- le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

Puis le Président rappelle que l'Assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- le rapport de gestion sur l'exercice de la société et sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023 ;
- Quitus à la gérance.
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023 et affectation des résultats ;
- Rapport spécial du gérant sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce ;
- Questions diverses (art. R223-20, al.2).

Le Gérant donne lecture :

- du rapport de gestion de la gérance,
- du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Le Gérant met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

*ca*

## **Résolution n° 1**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023 approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023 lesquels font apparaître **une perte** de **-29 323,24** Euros.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

## **Résolution n° 2**

### **Résultat – Affectation**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **30/09/2023** faisant ressortir **une perte** de **-29 323,24** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-454 131,25** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **-483 454,49** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **-483 454,49** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **29 323,24** Euros. Il passera ainsi de **-454 131,25** Euros, à la somme de **-483 454,49** Euros après affectation.

### **Rappel des dividendes distribués**

Aucun.

## **Résolution n° 3**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

## **Résolution n° 4**

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président de séance et par tous les associés présents.

### **La gérance**



## **CAFE 203 FULCHIRON**

Société à responsabilité limitée  
au capital de 40 000,00 Euros

**Siège social** : 7 QUAI FULCHIRON

69005 LYON

**R.C.S** : 823463302

---

### **ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/01/2024** **AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2023**

#### **Résultat – Affectation**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **30/09/2023** faisant ressortir **une perte** de **-29 323,24** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-454 131,25** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **-483 454,49** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **-483 454,49** Euros, de la façon suivante :

Au report à nouveau pour un montant de **29 323,24** Euros. Il passera ainsi de **-454 131,25** Euros, à la somme de **-483 454,49** Euros après affectation.

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **30/09/2023** faisant ressortir **une perte** de **-29 323,24** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **-454 131,25** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **-483 454,49** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **-483 454,49** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **-29 323,24** Euros. Il passera ainsi de **-454 131,25** Euros, à la somme de **-483 454,49** Euros après affectation.

Pour copie certifiée conforme

**La gérance**



**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 30/09/2023 a une durée de 12 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 483 882,82 E.

Le résultat net comptable est une perte de 29 323,24 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/01/2024 par le dirigeant.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

**2.1 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015. Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

CC

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 230 000

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	230 000		230 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	230 000		230 000	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 758 770

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	230 000			230 000
Immobilisations corporelles	436 947	14 764		451 712
Immobilisations financières	77 058			77 058
TOTAL	744 006	14 764		758 770

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 393 303

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	343 706	49 598		393 303
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	343 706	49 598		393 303

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	230 000	0	230 000	Non amortiss.
Materiel et outillage	92 125	79 201	12 924	de 3 à 5 ans
Inst agenc divers	308 250	268 748	39 502	de 3 à 7 ans
Installation et agencement divers	15 676	14 621	1 054	de 4 à 7 ans
Materiels de transport	3 303	303	3 000	3 ans
Mat bureau et informatique	11 358	9 430	1 928	de 3 à 4 ans
Mobilier	21 000	21 000	0	5 ans
TOTAL	681 712	393 303	288 408	

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Etat des créances = 170 478**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	77 058		77 058
Actif circulant & charges d'avance	93 420	93 420	
TOTAL	170 478	93 420	77 058

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 40 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	4000	10,00	40 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4000	10,00	40 000

4.2 - Etat des dettes = 927 337

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 154	1 154		
Dettes financières diverses	1 500	1 500		
Fournisseurs	145 192	145 192		
Dettes fiscales & sociales	113 727	113 727		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	665 764	665 764		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	927 337	927 337		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 78 350

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	1 154
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 651
Dettes fiscales & sociales	60 586
Autres dettes	10 959
TOTAL	78 350

## 5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 849 056**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	849 056	100,00 %
TOTAL	849 056	100,00 %

**5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

**CAFE 203 FULCHIRON**

**ANNEXE**

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

**6 - AUTRES INFORMATIONS**

*ca*

**8 - 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.

**8.1 - Charges à payer = 78 350**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	1 154
Int.courus/emprunt etabl c( 16884000 )	1 154
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	5 651
Frs factures non parvenues( 40810000 )	5 651
Dettes fiscales et sociales :	60 586
Conges a payer( 42820000 )	9 890
Org soc ch/conges a payer( 43820000 )	2 423
Org soc charges a payer( 43860000 )	33 187
Etat autres ch a payer( 44860000 )	15 087
Autres dettes :	10 959
Charges a payer( 46860000 )	10 959
TOTAL	78 350

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	30/09/2023 12 mois	30/09/2022 12 mois	30/09/2021 12 mois	30/09/2020 12 mois	30/09/2019 12 mois
<b>I - Situation financière en fin d'exercice</b>					
a ) Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
b ) Nombre d'actions émises	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
c ) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<b>II - Résultat global des opérations effectives</b>					
a ) Chiffre d'affaires hors taxes	849 056	817 793	268 432	477 794	719 505
b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	20 274	-16 490	18 879	4 372	41 175
c ) Impôt sur les bénéfices					
d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	20 274	-16 490	18 879	4 372	41 175
e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-29 323	-75 413	-48 527	-62 660	-26 208
f ) Montants des bénéfices distribués					
g ) Participation des salariés					
<b>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</b>					
a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	5	-4	5	1	10
b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-7	-19	-12	-16	-7
c ) Dividende versé à chaque action					
<b>IV - Personnel :</b>					
a ) Nombre de salariés					
b ) Montant de la masse salariale	310 093	277 944	101 588	125 090	254 674
c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	67 699	61 532	37 498	21 451	69 355

Observations complémentaires