

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
<i>Actif immobilisé</i>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	6 910	6 910				
Fonds commercial	182 580		182 580	448 050	- 265 470	
Autres immobilisations incorporelles	18 130		18 130	44 490	- 26 360	
Avances et acomptes sur immobilisations						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	41 073	27 692	13 382	23 144	- 9 762	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	19 330		19 330	19 330		
TOTAL (I)	268 023	34 602	233 421	535 013	- 301 592	
<i>Actif circulant</i>						
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	1 088		1 088	138	950	
Clients et comptes rattachés	211 562	84 364	127 197	195 908	- 68 711	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	16		16	9	7	
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices				901	- 901	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 374		6 374	11 126	- 4 752	
. Autres	69 752		69 752	30 471	39 281	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	422 341		422 341	261 395	160 946	
Instruments de trésorerie						
Charges constatées d'avance	20 768		20 768	25 529	- 4 761	
TOTAL (II)	731 900	84 364	647 535	525 477	122 058	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	999 923	118 966	880 957	1 060 490	- 179 533	

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
<i>Capitaux Propres</i>			
Capital social ou individuel (dont versé : 20 400)	20 400	20 400	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	54 263	54 263	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	2 040	2 040	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	125 290	86 376	38 914
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	1 295	38 914	- 37 619
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	203 289	201 993	1 296
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
<i>Provisions pour risques et charges</i>			
Provisions pour risques	3 000	3 000	
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	3 000	3 000	
<i>Emprunts et dettes</i>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	473 309	572 632	- 99 323
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 879	69 257	- 6 378
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	9 660	7 561	2 099
. Organismes sociaux	16 972	12 695	4 277
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	42 902	52 992	- 10 090
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 669	2 208	461
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	11 302	22 054	- 10 752
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	54 974	116 099	- 61 125
TOTAL (IV)	674 668	855 497	- 180 829
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	880 957	1 060 490	- 179 533

FIDUCIE CONSULTANTS TOULOUSE
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 400 euros
Siège social : 16 avenue Charles de Gaulle
Bâtiments 14 et 15
31130 BALMA
439 965 583 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 15 FEVRIER 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 1 295,23 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 295,23 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 126 585,50 euros.

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

Certifié conforme
La Gérance



FIDUCIE CONSULTANTS TOULOUSE**ANNEXE**

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 10/01/2024

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 880 956,81 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 1 295,23 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis 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 :

- Provisions pour risques et charges :

elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

- 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.

- Provisions pour dépréciation d'actif :

elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

FIDUCIE CONSULTANTS TOULOUSE

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 10/01/2024

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.

FIDUCIE CONSULTANTS TOULOUSE

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 10/01/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 182 580 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	182 580		182 580	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	182 580		182 580	

3.2 - Actif immobilisé

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

3.2.1 - Immobilisations brutes = 268 023 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	499 806		292 186	207 620
Immobilisations corporelles	76 323	791	36 041	41 073
Immobilisations financières	19 330			19 330
TOTAL	595 459	791	328 226	268 023

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 34 602 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 266		356	6 910
Immobilisations corporelles	53 179	7 299	32 787	27 692
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	60 445	7 299	33 143	34 602

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Conces.brev.lic.marq	6 910	6 910	0	de 1 à 3 ans
Fonds commercial	182 580	0	182 580	Non amortiss.
Aut immo incorporell	18 130	0	18 130	Non amortiss.
Installations generales divers	28 513	19 858	8 656	de 3 à 10 ans
Materiel bureau informatique	12 560	7 834	4 726	de 2 à 5 ans
TOTAL	248 693	34 602	214 092	

FIDUCIE CONSULTANTS TOULOUSE

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 10/01/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 327 801 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	19 330		19 330
Actif circulant & charges d'avance	308 471	308 471	
TOTAL	327 801	308 471	19 330

3.4 - Provisions pour dépréciation = 84 364 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	113 217	13 776	42 629		84 364
Comptes financiers					
Total	113 217	13 776	42 629		84 364

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 84 941 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	16 950
Autres créances	67 991
Disponibilités	
TOTAL	84 941

3.6 - Charges constatées d'avance = 20 768 E

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

FIDUCIE CONSULTANTS TOULOUSE

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 10/01/2024

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 20 400 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1020	20,00	20 400
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1020	20,00	20 400

4.2 - Provisions = 3 000 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	3 000	1 500	1 500		3 000
TOTAL	3 000	1 500	1 500		3 000

4.3 - Etat des dettes = 674 668 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	473 309	473 309		
Fournisseurs	62 879	62 879		
Dettes fiscales & sociales	72 204	72 204		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	11 302	11 302		
Produits constatés d'avance	54 974	54 974		
TOTAL	674 668	674 668		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 27 894 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	23 300
Dettes fiscales & sociales	4 384
Autres dettes	209
TOTAL	27 894

FIDUCIE CONSULTANTS TOULOUSE

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 10/01/2024

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Produits constatés d'avance = 54 974 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

FIDUCIE CONSULTANTS TOULOUSE

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 10/01/2024

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 - Produits à recevoir = 84 941 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	16 950
Clients factures a etablr(4181000)	16 950
Autres créances :	67 991
Avoirs à recevoir(4098000)	67 491
Produits à recevoir(4687000)	500
TOTAL	84 941

8.2 - Charges constatées d'avance = 20 768 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(4860000)	20 768
TOTAL	20 768

8.3 - Charges à payer = 27 894 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	23 300
Fournisseurs, fres non parvenues(4081000)	23 300
Dettes fiscales et sociales :	4 384
Dettes prov congés à payer(4282000)	1 784
Dettes prov ch soc/congés payés(4382000)	494
Etat charges à payer(4486000)	1 302
Taxe d'apprentissage (4486200)	393
Formation continue(4486300)	411
Autres dettes :	209
Clients, avoirs a etablr(4198000)	209
TOTAL	27 894

8.4 - Produits constatés d'avance = 54 974 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(4870000)	54 974
TOTAL	54 974