

## Comptes et Annexes

CERTIFIE SINCERE ET CONFORME

Monsieur Jérôme PLOQUIN  
Cogérant

*Jérôme PLOQUIN*

✓ Certified by  you sign

Désignation de l'entreprise : <b>SARL Cabinet Ancette &amp; Associés</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>						
Adresse de l'entreprise : <b>24 Rue Edouard Aynard 69100 VILLEURBANNE</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>						
Numéro SIRET * <b>9 7 1 5 0 5 7 9 7 0 0 0 4 5</b>			Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le, <b>30092023</b>		N-1 <b>30092022</b>				
		Brut <b>1</b>		Amortissements, provisions <b>2</b>				
		Net <b>3</b>		Net <b>4</b>				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	213 429	213 429	213 429	
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	7 034	7 034		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AC				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AC	14 946	14 946		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	311 660	160 097	151 563	9 363
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres participations	CU	CV	5 000		5 000	
Créances rattachées à des participations		BB	BC					
Autres titres immobilisés		BD	BE					
Prêts		BF	BG					
Autres immobilisations financières *		BH	BI	14 630		14 630	14 630	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	<b>566 699</b>	<b>182 077</b>	<b>384 622</b>	<b>242 421</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ	14 500		14 500	12 050
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 441 413	251 961	1 189 452	1 386 325
		Autres créances (3)	BZ	CA	29 075		29 075	29 475
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	456 024		456 024	509 336	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	11 908		11 908	3 990	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	<b>1 952 920</b>	<b>251 961</b>	<b>1 700 959</b>	<b>1 941 176</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CC	1A	<b>2 519 619</b>	<b>434 038</b>	<b>2 085 581</b>	<b>2 183 598</b>	
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	14 630	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <b>SARL Cabinet Ancette &amp; Associés</b>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 24.000 ..... )	DA	24 000	24 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	9 651	9 651	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	99 586	99 586	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/> )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )	DG	90 281		
	Report à nouveau	DH			
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>189 284</b>	<b>190 281</b>	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>412 801</b>	<b>323 517</b>	
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
<b>TOTAL (II)</b>		DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	323 808	258 567	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )	DV	248 911	457 034	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	159 950	53 803	
	Dettes fiscales et sociales	DY	504 512	600 116	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	77 580	122 031	
Compte régul.	EB	358 020	368 529		
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>1 672 779</b>	<b>1 860 081</b>		
Ecarts de conversion passif *	ED				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>2 085 581</b>	<b>2 183 598</b>		
<b>RENVIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 453 487	1 670 281	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		248		

# **CABINET ANCETTE & ASSOCIES**

**SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE  
AU CAPITAL DE 24 000 EUROS  
SIEGE SOCIAL : VILLEURBANNE (69100)  
24 RUE EDOUARD AYNARD**

971 505 797 RCS LYON

## **AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2024**

Exercice clos le 30 septembre 2023

### **TROISIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 189 284,42 euros, comme suit :

- aux associés à titre de dividendes.....	60 000,00
- le solde au poste Autres réserves .....	129 284,42

Ainsi, chaque part recevra un dividende de 100 euros.

Les dividendes seront mis en distribution à compter de ce jour.

Certifié conforme  
La Gérance

## Etats financiers au 30/09/2023

----- **Annexes** -----

## 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 **2 085 581** euros
  
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **1 990 704** euros
  - un total charges de **1 801 419** euros
  
  - dégage un résultat de **189 284** 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 Cabinet Ancette & Associés** 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

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 085 581** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 990 704** euros et un total **charges** de **1 801 419** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **189 284** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

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

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.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	220 463					220 463
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>220 463</b>					<b>220 463</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	14 946		200 633		200 633	14 946
Instal technique, matériel outillage industriels	32 125					32 125
Instal., agencement, aménagement divers	26 706		206 997		36 500	197 203
Matériel de transport	78 133		4 200			82 333
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>151 910</b>		<b>411 830</b>		<b>237 133</b>	<b>326 607</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	5 000					5 000
Autres titres immobilisés	14 630					14 630
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>19 630</b>					<b>19 630</b>
<b>TOTAL</b>	<b>392 002</b>		<b>411 830</b>		<b>237 133</b>	<b>566 699</b>

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	7 034			7 034
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>7 034</b>			<b>7 034</b>
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	14 946			14 946
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	31 615	425		32 040
Matériel de transport	26 743	27 663		54 406
Matériel de bureau, mobilier	69 243	4 408		73 651
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>142 547</b>	<b>32 496</b>		<b>175 043</b>
<b>TOTAL</b>	<b>149 581</b>	<b>32 496</b>		<b>182 077</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div>                     incorporelles                      corporelles                      des titres mis en équivalence                      titres de participation                      autres immo. financières                 </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	224 141	27 820		251 961
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>224 141</b>	<b>27 820</b>		<b>251 961</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>224 141</b>	<b>27 820</b>		<b>251 961</b>
Dont dotations et reprises			27 820		
<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div>                     - d'exploitation                      - financières                      - exceptionnelles                 </div> </div>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
Marchandises revendues en l'état				
<b>Approvisionnements</b>				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Production</b>				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
<b>TOTAL II</b>				
<b>Production en cours</b>				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres	14 500	12 050	2 450	
<b>TOTAL III</b>	14 500	12 050	2 450	
<b>Production stockée ( Total II + Total III )</b>			2 450	

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	14 630	14 630	
	Clients douteux ou litigieux	279 953	279 953	
	Autres créances clients	1 161 460	1 161 460	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 840	27 840	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 235	1 235	
	Charges constatées d'avances	11 908	11 908	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>1 497 026</b>	<b>1 497 026</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	323 808	104 516	219 292	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	159 950	159 950		
	Personnel et comptes rattachés	78 044	78 044		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	129 228	129 228		
	Impôts sur les bénéfices	9 041	9 041		
	Taxes sur la valeur ajoutée	280 432	280 432		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 766	7 766		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	248 911	248 911		
	Autres dettes	77 580	77 580		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	358 020	358 020			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 672 779</b>	<b>1 453 487</b>	<b>219 292</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		240 229			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		174 741			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		248 911			

# Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

30/09/2023

<b>REINTEGRATIONS</b>	<b>Bénéfice comptable de l'exercice</b>	<b>189 284</b>	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles	20 726	
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés	906	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	64 639	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
Plus-values soumises au régime de fusions			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC			
Réintégrations diverses			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
	<b>TOTAL I</b>	<b>275 556</b>	
<b>DEDUCTIONS</b>	<b>Perte comptable de l'exercice</b>		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
Abattement sur le bénéfice et exonérations			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC			
Déductions diverses			
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
	<b>TOTAL II</b>		
<b>RESULTAT</b>	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
<b>TOTAUX</b>		<b>275 556</b>	
<b>RESULTAT FISCAL</b>	<b>BENEFICE ( Col 1 ) PERTE ( Col 2 )</b>	<b>275 556</b>	

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	24 000				24 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	9 651				9 651
Réserves statutaires ou contractuelles	99 586				99 586
Réserves réglementées					
Autres réserves		90 281			90 281
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	190 281	(190 281)		189 284	189 284
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>323 517</b>	<b>(100 000)</b>		<b>189 284</b>	<b>412 801</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 100 000

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 100 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 223 517

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 223 517

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 89 284

## Capital social

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		600,00	40,0000	24 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>600,00</b>	<b>40,0000</b>	<b>24 000,00</b>

## Effectif moyen

		30/09/2023	Interne	Externe
<b>EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE</b>	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		19	
	Ouvriers			
	<b>TOTAL</b>		<b>19</b>	

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		192 052
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> <i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE</i>	126 870	126 870
<b>Dettes fiscales et sociales</b> <i>DETTES PROV. CONGES A PAYER</i> <i>CHARGES SOC./CONGES A PAYER</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER/ORG.SOC</i> <i>CHARGES FISCALES/CONG.A PAYER</i> <i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	40 008 12 796 7 200 792 3 800 586	65 182

# Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2023
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>		11 908	11 908
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			11 908

# Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2023
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>		358 020	358 020
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>358 020</b>

## Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2023
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

--	--	--	--	--

## Etats financiers au 30/09/2023

----- **Liasse Fiscale** -----