



SELARL 66 AVOCATS

60 rue Fécamp

75012 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>11</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements</i>	<i>14</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>15</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>18</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>19</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Capital social</i>	<i>21</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SELARL 66 AVOCATS** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 113 686 euros

Chiffre d'affaires : 154 121 euros

Résultat net comptable : 9 901 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BOBIGNY

Le 08/04/2024

Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		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)	54 000		54 000	54 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 666	815	850	1 282
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		55 666	815	54 850	55 282
COMPTES DE REGULARISATION	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	58 707	7 300	51 407	42 116
	Autres créances	3 720		3 720	2 169
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 708		3 708	893
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	66 136	7 300	58 836	45 178
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	121 801	8 115	113 686	100 459

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		54 850	48,25	55 282	55,03	(431)	-0,78
Fonds Commercial		54 000	47,50	54 000	53,75		
CLIENTELE C CHATEL		27 000	23,75	27 000	26,88		
CLIENTELE SOPHIE MILLOT		27 000	23,75	27 000	26,88		
Autres immobilisations corporelles		850	0,75	1 282	1,28	(431)	-33,66
AGENCEMENT		531	0,47	531	0,53		
Mat. bureau et inform.		1 135	1,00	1 135	1,13		
AMORT AGENCEMENT		(141)	-0,12	(88)	-0,09	(53)	-60,50
AMORT MAT DE BUREAU		(675)	-0,59	(296)	-0,29	(378)	-127,65
TOTAL III - Actif Circulant NET		58 836	51,75	45 178	44,97	13 658	30,23
Créances clients et comptes rattachés		51 407	45,22	42 116	41,92	9 291	22,06
Collectif clients débiteurs		37 322	32,83	26 498	26,38	10 824	40,85
DOUTEUX WALID SAYEB		1 600	1,41	1 600	1,59		
DOUTEUX SONIA AKAN		3 000	2,64	3 000	2,99		
NEXT STATION				1 000	1,00	(1 000)	-100,00
DOUTEUX FLORIN ADIR 20%		800	0,70			800	
DOUTEUX AZZOUZI KARIM 20%		200	0,18			200	
DOUTEUX BATIKARS PARIS SUD 20%		960	0,84			960	
DOUTEUX DISCOVERBOX 20%		600	0,53			600	
DOUTEUX METHNI RAMZI 20%		800	0,70			800	
DOUTEUX NASIR 20%		100	0,09			100	
DOUTEUX SP WASHIM 20%		700	0,62			700	
Clts-Factures à établir		12 626	11,11	14 685	14,62	(2 059)	-14,02
PROV PR DEPRECIATION CLIENTS		(7 300)	-6,42	(4 667)	-4,65	(2 633)	-56,43
Autres créances		3 720	3,27	2 169	2,16	1 551	71,53
Etat-Impôts sur les bénéfices		15	0,01	610	0,61	(595)	-97,54
TVA DEDUCTIBLE		1 415	1,25	1 300	1,29	115	8,87
TVA DED / FACT NON PAYEES				120	0,12	(120)	-100,00
TVA COLLECTEE 20%		794	0,70			794	
SCM CMS ht		1 496	1,32	139	0,14	1 357	977,63
Disponibilités		3 708	3,26	893	0,89	2 815	315,13
CIC		3 708	3,26	893	0,89	2 815	315,13
TOTAL DUBILAN ACTIF		113 686	100,00	100 459	100,00	13 226	13,17

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	54 000	54 000
	RESERVES		
	Réserve légale	217	217
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 571	3 773
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	9 901	2 799
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	70 690	60 788
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)	9 113	12 839
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	414	1 110
	Dettes fiscales et sociales	11 589	10 218
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	21 881	15 505
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	42 996	39 671
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	113 686	100 459
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		9 901,48	2 798,77
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		37 635	30 558
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	70 690	62,18	60 788	60,51	9 901	16,29
Capital Social ou individuel	54 000	47,50	54 000	53,75		
Capital social ou individuel	54 000	47,50	54 000	53,75		
Réserve légale	217	0,19	217	0,22		
Réserve légale	217	0,19	217	0,22		
Autres réserves	6 571	5,78	3 773	3,76	2 799	74,19
Autres réserves	6 571	5,78	3 773	3,76	2 799	74,19
Résultat de l'exercice	9 901	8,71	2 799	2,79	7 103	253,78
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	42 996	37,82	39 671	39,49	3 325	8,38
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 113	8,02	12 839	12,78	(3 726)	-29,02
EMPRUNT CIC PGE 15000 €	9 113	8,02	12 839	12,78	(3 726)	-29,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	414	0,36	1 110	1,10	(696)	-62,71
Collectif fournisseurs créditeurs	414	0,36	1 110	1,10	(696)	-62,71
Dettes fiscales et sociales	11 589	10,19	10 218	10,17	1 371	13,42
URSSAF TNS SM			590	0,59	(590)	-100,00
URSSAF TNS CC			750	0,75	(750)	-100,00
CH SOC A PAYER C CHATEL	1 064	0,94	1 129	1,12	(65)	-5,76
CH SOC S MILLOT A REGLER	555	0,49	1 863	1,85	(1 308)	-70,21
TVA A DECAISSER	3 998	3,52	672	0,67	3 326	494,94
TVA COLLECTEE 20%			34	0,03	(34)	-100,00
TVA 20% SUR FACTURES NON PAYEES	4 033	3,55	2 810	2,80	1 223	43,50
TVA SUR FAE	1 938	1,70	2 369	2,36	(432)	-18,22
ETAT CH A PAYER	1				1	
Autres dettes	21 881	19,25	15 505	15,43	6 376	41,12
Collectif clients créditeurs	21 881	19,25	15 035	14,97	6 846	45,53
Clt-s-R.R.R. à accorder avoirs			470	0,47	(470)	-100,00
TOTAL DUBILAN PASSIF	113 686	100,00	100 459	100,00	13 226	13,17

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	140 958	13 163	154 121	136 039
	Montant net du chiffre d'affaires	140 958	13 163	154 121	136 039
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			833	
	Autres produits			7	1 179
	Total des produits d'exploitation (1)			154 961	137 218
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			56 304	57 949
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 923	5 918
	Salaires et traitements			56 566	48 548
	Charges sociales du personnel			612	
	Cotisations personnelles de l'exploitant			19 011	17 225
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			431	349
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			3 467	3 333
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 683	1 276
	Total des charges d'exploitation (2)			144 996	134 598
RESULTAT D'EXPLOITATION				9 964	2 620

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		9 964	2 620
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)		
	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			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	78	101
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		78	101
RESULTAT FINANCIER		(78)	(101)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		9 886	2 519
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		330
	Total des charges exceptionnelles		330
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(330)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(15)	(610)
TOTAL DES PRODUITS		154 961	137 218
TOTAL DES CHARGES		145 059	134 420
RESULTAT DE L'EXERCICE		9 901	2 799

- (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

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	154 961	100,54	137 218	100,87	17 742	12,93
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	154 121	100,00	136 039	100,00	18 082	13,29
Production vendue Services FRANCE	154 121	100,00	136 039	100,00	18 082	13,29
PRESTATIONS 20%	128 957	83,67	120 091	88,28	8 867	7,38
PRESTATIONS EXO	13 163	8,54	3 948	2,90	9 215	233,40
REVENUS SOUS LOCATION SCM	12 000	7,79	12 000	8,82		
Production vendue Services EXPORT	13 163	8,54	3 948	2,90	9 215	233,40
Montant net du chiffre d'affaires	154 121	100,00	136 039	100,00	18 082	13,29
Reprises sur provisions, transferts de charges	833	0,54			833	
Repr.amts prov. / Exploitation	833	0,54			833	
Autres produits d'exploitation	7		1 179	0,87	(1 173)	-99,44
Produits divers gest.courante	7		1 179	0,87	(1 173)	-99,44
Total des charges d'exploitation	144 996	94,08	134 598	98,94	10 398	7,73
Autres achats et charges externes	56 304	36,53	57 949	42,60	(1 645)	-2,84
EDF SCM	1 816	1,18	2 101	1,54	(285)	-13,54
PETIT EQUIPEMENT	751	0,49	859	0,63	(108)	-12,54
FOURNITURES DE BUREAU	301	0,20	750	0,55	(450)	-59,94
FOURNITURES SCM	598	0,39	1 320	0,97	(722)	-54,69
ICS INFORMATIQUE			839	0,62	(839)	-100,00
LOYERS SCM	25 095	16,28	24 371	17,91	724	2,97
LOCATION MATERIEL SCM	347	0,22	293	0,22	54	18,32
Abonnement ZELESOLUTIONS	1 080	0,70	1 160	0,85	(80)	-6,90
ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 537	1,00			1 537	
CHARGES LOCATIVES SCM	1 080	0,70	1 898	1,40	(818)	-43,10
ASSURANCE SOPHIE MILLOT	1 902	1,23	1 852	1,36	50	2,70
ASSURANCE CLARA CHATEL	1 902	1,23	2 186	1,61	(284)	-12,99
ASSURANCE / PRET	142	0,09	142	0,10		
ASSURANCES SCM	494	0,32	426	0,31	68	16,07
DOCUMENTATIONS	1 166	0,76	728	0,54	438	60,13
Frais de colloques séminaires conférences	493	0,32			493	
PARHUIS HUISSIER DE JUSTICE	377	0,24	59	0,04	318	541,72
AMELIE NAJSZTAT			300	0,22	(300)	-100,00
ME FANNY PIERRE	300	0,19	300	0,22		
MELANIE ROBERT-GINET			300	0,22	(300)	-100,00
AVERROES AVOCATS	253	0,16			253	
HONORAIRES AUTRES SCM			553	0,41	(553)	-100,00
ABSCISSE GESTION CONSEIL	3 029	1,97	2 800	2,06	229	8,18
HONORAIRES COMPTA SCM	823	0,53	897	0,66	(74)	-8,27
BEGUIDE MELANIE			272	0,20	(272)	-100,00
OHANA ZERHAT AVOCATS	800	0,52			800	
ROCA-BERRON HUISSIERS	139	0,09			139	
FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	106	0,07	65	0,05	42	64,32
DROITS DE PLAIDOIRIE SM	520	0,34	702	0,52	(182)	-25,93
DROITS DE PLAIDOIRIE CC	481	0,31	481	0,35		
Formations			290	0,21	(290)	-100,00
Publicités	16	0,01	1 225	0,90	(1 209)	-98,73
DONS, POURBOIRES	8	0,01			8	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
DEPLACEMENTS	2 605	1,69	1 957	1,44	648	33,14
FRAIS DE RECEPTION	4 433	2,88	4 536	3,33	(103)	-2,27
AFFRANCHISSEMENT	486	0,32	499	0,37	(13)	-2,56
TELEPHONE	1 543	1,00	794	0,58	749	94,40
INTERNET	577	0,37	24	0,02	553	N/S
FRAIS BANCAIRES	1 105	0,72	980	0,72	124	12,69
COTISATIONS SOPHIE MILLOT			995	0,73	(995)	-100,00
COTISATIONS CLARA CHATEL			995	0,73	(995)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	6 923	4,49	5 918	4,35	1 005	16,98
FORMATION CONTINUE	12	0,01			12	
CFP CC	110	0,07	103	0,08	7	6,80
CFP SM	110	0,07	103	0,08	7	6,80
CSG S MILLOT	2 507	1,63	1 832	1,35	675	36,81
PROV CSG SM	(157)	-0,10	545	0,40	(702)	-128,81
CSG DEDUCTIBLE C CHATEL	2 420	1,57	1 751	1,29	669	38,24
PROV CSG CC	(28)	-0,02	332	0,24	(360)	-108,43
TAXE FONCIERE SCM	812	0,53	591	0,43	221	37,39
CFE	1 136	0,74	661	0,49	475	71,91
Salaires et traitements	56 566	36,70	48 548	35,69	8 018	16,52
ST AGIAIRE			3 539	2,60	(3 539)	-100,00
SALAIRES BRUTS	4 824	3,13			4 824	
FORFAIT TRANSPORT	214	0,14			214	
SALAIRE SOPHIE MILLOT	25 783	16,73	23 419	17,21	2 364	10,10
SALAIRE CLARA CHATEL	25 745	16,70	21 590	15,87	4 155	19,24
Charges sociales du personnel	612	0,40			612	
COTISATIONS URSSAF	612	0,40			612	
Cotisations personnelles de l'exploitant	19 011	12,34	17 225	12,66	1 786	10,37
CNBF MILLOT	4 550	2,95	3 087	2,27	1 463	47,39
CNBF CHATEL	4 336	2,81	3 434	2,52	902	26,27
URSSAF C CHATEL	1 182	0,77	813	0,60	369	45,39
URSSAF MILLOT	1 490	0,97	470	0,35	1 020	217,02
AG2R RETRAITE MILLOT	3 220	2,09	3 011	2,21	209	6,94
AG2R RETRAITE CHATEL	3 220	2,09	3 011	2,21	209	6,94
MUTUELLE MGEN C C	528	0,34	504	0,37	24	4,76
PREVOYANCE AG2R CLARA CHATEL	316	0,20	261	0,19	54	20,83
PREVOYANCE AG2R SOPHIE MILLOT	324	0,21	269	0,20	55	20,40
GENERATION LPA PREVOYANCE SM	1 033	0,67	940	0,69	94	9,97
REGUL COTIS S MILLOT	(1 151)	-0,75	953	0,70	(2 104)	-220,78
REGUL COTIS CC	(37)	-0,02	472	0,35	(509)	-107,84
Dotation aux amortissements sur immobilisations	431	0,28	349	0,26	82	23,45
DOTATIONS AUX AMORTS	431	0,28	349	0,26	82	23,45
Dotations aux provisions sur actif circulant	3 467	2,25	3 333	2,45	133	4,00
DOT PROV PR CLIENTS DOUTEUX	3 467	2,25	3 333	2,45	133	4,00
Autres charges de gestion courante	1 683	1,09	1 276	0,94	408	31,95
Perte sur créance irrécouvr.	833	0,54			833	
Charges gestion courante	850	0,55	1 276	0,94	(426)	-33,38
Résultat d'exploitation	9 964	6,47	2 620	1,93	7 344	280,28
Total des produits financiers						

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des charges financières	78	0,05	101	0,07	(23)	-23,00
Intérêts et charges assimilées	78	0,05	101	0,07	(23)	-23,00
INTERETS SUR PRET	78	0,05	101	0,07	(23)	-23,00
Résultat financier	(78)	-0,05	(101)	-0,07	23	23,00
Résultat courant avant impôts	9 886	6,41	2 519	1,85	7 367	292,47
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles			330	0,24	(330)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			330	0,24	(330)	-100,00
Charges except./ope.gestion			330	0,24	(330)	-100,00
Résultat exceptionnel			(330)	-0,24	330	100,00
Impôts sur les bénéfices	(15)	-0,01	(610)	-0,45	595	97,54
Impôts sur les bénéfices	(15)	-0,01	(610)	-0,45	595	97,54
Résultat de l'exercice	9 901	6,42	2 799	2,06	7 103	253,78

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 **113 686 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **154 961 euros** et un total **charges** de **145 059 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **9 901 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	54 000					54 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	54 000					54 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	531					531
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 135					1 135
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 666					1 666
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		55 666					55 666

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	88	53		141
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	296	378		675
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	384	431		815
TOTAL		384	431		815

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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 667	3 467	833	7 300
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 667	3 467	833	7 300
TOTAL GENERAL		4 667	3 467	833	7 300
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			3 467	833	
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	8 760	8 760	
	Autres créances clients	49 947	49 947	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	15	15	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 210	2 210	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 496	1 496	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	62 427	62 427	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	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	9 113	3 752	5 360
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	414	414	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 619	1 619	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 969	9 969	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	1	1	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	21 881	21 881	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	42 996	37 635	5 360
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 726		
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		1 620
Dettes fiscales et sociales		1 620
	CH SOC A PAYER C CHATEL	1 064
	CH SOC S MILLOT A REGLER	555
	ETAT CH A PAYER	1

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		12 626
Autres créances clients		12 626
Clts-Factures à établir	12 626	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		54 000,00	1,0000	54 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		54 000,00	1,0000	54 000,00



SELARL 66 AVOCATS

60 rue Fécamp

75012 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

15 mai 2024

Certifié conforme

Sophie Millo

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>11</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements</i>	<i>14</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>15</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>18</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>19</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Capital social</i>	<i>21</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SELARL 66 AVOCATS** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 113 686 euros

Chiffre d'affaires : 154 121 euros

Résultat net comptable : 9 901 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BOBIGNY

Le 08/04/2024

Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	54 000		54 000	54 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 666	815	850	1 282
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	55 666	815	54 850	55 282
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	58 707	7 300	51 407	42 116
	Autres créances	3 720		3 720	2 169
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 708		3 708	893
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	66 136	7 300	58 836	45 178
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		121 801	8 115	113 686	100 459

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	54 850	48,25	55 282	55,03	(431)	-0,78
Fonds Commercial	54 000	47,50	54 000	53,75		
CLIENTELE C CHATEL	27 000	23,75	27 000	26,88		
CLIENTELE SOPHIE MILLOT	27 000	23,75	27 000	26,88		
Autres immobilisations corporelles	850	0,75	1 282	1,28	(431)	-33,66
AGENCEMENT	531	0,47	531	0,53		
Mat. bureau et inform.	1 135	1,00	1 135	1,13		
AMORT AGENCEMENT	(141)	-0,12	(88)	-0,09	(53)	-60,50
AMORT MAT DE BUREAU	(675)	-0,59	(296)	-0,29	(378)	-127,65
TOTAL III - Actif Circulant NET	58 836	51,75	45 178	44,97	13 658	30,23
Créances clients et comptes rattachés	51 407	45,22	42 116	41,92	9 291	22,06
Collectif clients débiteurs	37 322	32,83	26 498	26,38	10 824	-40,85
DOUTEUX WALID SAYEB	1 600	1,41	1 600	1,59		
DOUTEUX SONIA AKAN	3 000	2,64	3 000	2,99		
NEXT STATION			1 000	1,00	(1 000)	-100,00
DOUTEUX FLORIN ADIR 20%	800	0,70			800	
DOUTEUX AZZOUZI KARIM 20%	200	0,18			200	
DOUTEUX BATIKARS PARIS SUD 20%	960	0,84			960	
DOUTEUX DISCOVERBOX 20%	600	0,53			600	
DOUTEUX METHNI RAMZI 20%	800	0,70			800	
DOUTEUX NASIR 20%	100	0,09			100	
DOUTEUX SP WASHIM 20%	700	0,62			700	
Clts-Factures à établir	12 626	11,11	14 685	14,62	(2 059)	-14,02
PROV PR DEPRECIATION CLIENTS	(7 300)	-6,42	(4 667)	-4,65	(2 633)	-56,43
Autres créances	3 720	3,27	2 169	2,16	1 551	71,53
Etat-Impôts sur les bénéfices	15	0,01	610	0,61	(595)	-97,54
TVA DEDUCTIBLE	1 415	1,25	1 300	1,29	115	8,87
TVA DED / FACT NON PAYEES			120	0,12	(120)	-100,00
TVA COLLECTEE 20%	794	0,70			794	
SCM CMS ht	1 496	1,32	139	0,14	1 357	977,63
Disponibilités	3 708	3,26	893	0,89	2 815	315,13
CIC	3 708	3,26	893	0,89	2 815	315,13
TOTAL DU BILAN ACTIF	113 686	100,00	100 459	100,00	13 226	13,17

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	54 000	54 000
	RESERVES		
	Réserve légale	217	217
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 571	3 773
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	9 901	2 799
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	70 690	60 788
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)	9 113	12 839
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	414	1 110
	Dettes fiscales et sociales	11 589	10 218
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	21 881	15 505
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	42 996	39 671
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	113 686	100 459
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	9 901,48	2 798,77
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	37 635	30 558
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	70 690	62,18	60 788	60,51	9 901	16,29
Capital Social ou individuel	54 000	47,50	54 000	53,75		
Capital social ou individuel	54 000	47,50	54 000	53,75		
Réserve légale	217	0,19	217	0,22		
Réserve légale	217	0,19	217	0,22		
Autres réserves	6 571	5,78	3 773	3,76	2 799	74,19
Autres réserves	6 571	5,78	3 773	3,76	2 799	74,19
Résultat de l'exercice	9 901	8,71	2 799	2,79	7 103	253,78
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	42 996	37,82	39 671	39,49	3 325	8,38
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 113	8,02	12 839	12,78	(3 726)	-29,02
EMPRUNT CIC PGE 15000 €	9 113	8,02	12 839	12,78	(3 726)	-29,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	414	0,36	1 110	1,10	(696)	-62,71
Collectif fournisseurs créditeurs	414	0,36	1 110	1,10	(696)	-62,71
Dettes fiscales et sociales	11 589	10,19	10 218	10,17	1 371	13,42
URSSAF TNS SM			590	0,59	(590)	-100,00
URSSAF TNS CC			750	0,75	(750)	-100,00
CH SOC A PAYER C CHATEL	1 064	0,94	1 129	1,12	(65)	-5,76
CH SOC S MILLOT A REGLER	555	0,49	1 863	1,85	(1 308)	-70,21
TVA A DECAISSER	3 998	3,52	672	0,67	3 326	494,94
TVA COLLECTEE 20%			34	0,03	(34)	-100,00
TVA 20% SUR FACTURES NON PAYEES	4 033	3,55	2 810	2,80	1 223	43,50
TVA SUR FAE	1 938	1,70	2 369	2,36	(432)	-18,22
ETAT CH A PAYER	1				1	
Autres dettes	21 881	19,25	15 505	15,43	6 376	41,12
Collectif clients créditeurs	21 881	19,25	15 035	14,97	6 846	45,53
Clts-R.R.R. à accorder avoirs			470	0,47	(470)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	113 686	100,00	100 459	100,00	13 226	13,17

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	140 958	13 163	154 121	136 039
	Montant net du chiffre d'affaires	140 958	13 163	154 121	136 039
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			833	
	Autres produits			7	1 179
	Total des produits d'exploitation (1)			154 961	137 218
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			56 304	57 949
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 923	5 918
	Salaires et traitements			56 566	48 548
	Charges sociales du personnel			612	
	Cotisations personnelles de l'exploitant			19 011	17 225
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			431	349
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			3 467	3 333
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 683	1 276
	Total des charges d'exploitation (2)			144 996	134 598
RESULTAT D'EXPLOITATION				9 964	2 620

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		9 964	2 620
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)		
	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			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	78	101
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	78	101
RESULTAT FINANCIER		(78)	(101)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		9 886	2 519
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		330
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		330
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(330)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(15)	(610)
TOTAL DES PRODUITS		154 961	137 218
TOTAL DES CHARGES		145 059	134 420
RESULTAT DE L'EXERCICE		9 901	2 799

- (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

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	154 961	100,54	137 218	100,87	17 742	12,93
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	154 121	100,00	136 039	100,00	18 082	13,29
Production vendue Services FRANCE	154 121	100,00	136 039	100,00	18 082	13,29
PRESTATIONS 20%	128 957	83,67	120 091	88,28	8 867	7,38
PRESTATIONS EXO	13 163	8,54	3 948	2,90	9 215	233,40
REVENUS SOUS LOCATION SCM	12 000	7,79	12 000	8,82		
Production vendue Services EXPORT	13 163	8,54	3 948	2,90	9 215	233,40
Montant net du chiffre d'affaires	154 121	100,00	136 039	100,00	18 082	13,29
Reprises sur provisions, transferts de charges	833	0,54			833	
Repr.amts prov. / Exploitation	833	0,54			833	
Autres produits d'exploitation	7		1 179	0,87	(1 173)	-99,44
Produits divers gest.courante	7		1 179	0,87	(1 173)	-99,44
Total des charges d'exploitation	144 996	94,08	134 598	98,94	10 398	7,73
Autres achats et charges externes	56 304	36,53	57 949	42,60	(1 645)	-2,84
EDF SCM	1 816	1,18	2 101	1,54	(285)	-13,54
PETIT EQUIPEMENT	751	0,49	859	0,63	(108)	-12,54
FOURNITURES DE BUREAU	301	0,20	750	0,55	(450)	-59,94
FOURNITURES SCM	598	0,39	1 320	0,97	(722)	-54,69
ICS INFORMATIQUE			839	0,62	(839)	-100,00
LOYERS SCM	25 095	16,28	24 371	17,91	724	2,97
LOCATION MATERIEL SCM	347	0,22	293	0,22	54	18,32
Abonnement ZELESOLUTIONS	1 080	0,70	1 160	0,85	(80)	-6,90
ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 537	1,00			1 537	
CHARGES LOCATIVES SCM	1 080	0,70	1 898	1,40	(818)	-43,10
ASSURANCE SOPHIE MILLOT	1 902	1,23	1 852	1,36	50	2,70
ASSURANCE CLARA CHATEL	1 902	1,23	2 186	1,61	(284)	-12,99
ASSURANCE / PRET	142	0,09	142	0,10		
ASSURANCES SCM	494	0,32	426	0,31	68	16,07
DOCUMENTATIONS	1 166	0,76	728	0,54	438	60,13
Frais de colloques séminaires conférences	493	0,32			493	
PARHUIS HUISSIER DE JUSTICE	377	0,24	59	0,04	318	541,72
AMELIE NAJSZTAT			300	0,22	(300)	-100,00
ME FANNY PIERRE	300	0,19	300	0,22		
MELANIE ROBERT-GINET			300	0,22	(300)	-100,00
AVERROES AVOCATS	253	0,16			253	
HONORAIRES AUTRES SCM			553	0,41	(553)	-100,00
ABSCISSE GESTION CONSEIL	3 029	1,97	2 800	2,06	229	8,18
HONORAIRES COMPTA SCM	823	0,53	897	0,66	(74)	-8,27
BEGUIDE MELANIE			272	0,20	(272)	-100,00
OHANA ZERHAT AVOCATS	800	0,52			800	
ROCA-BERRON HUISSIERS	139	0,09			139	
FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	106	0,07	65	0,05	42	64,32
DROITS DE PLAIDOIRIE SM	520	0,34	702	0,52	(182)	-25,93
DROITS DE PLAIDOIRIE CC	481	0,31	481	0,35		
Formations			290	0,21	(290)	-100,00
Publicités	16	0,01	1 225	0,90	(1 209)	-98,73
DONS, POURBOIRES	8	0,01			8	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
DEPLACEMENTS	2 605	1,69	1 957	1,44	648	33,14
FRAIS DE RECEPTION	4 433	2,88	4 536	3,33	(103)	-2,27
AFFRANCHISSEMENT	486	0,32	499	0,37	(13)	-2,56
TELEPHONE	1 543	1,00	794	0,58	749	94,40
INTERNET	577	0,37	24	0,02	553	N/S
FRAIS BANCAIRES	1 105	0,72	980	0,72	124	12,69
COTISATIONS SOPHIE MILLOT			995	0,73	(995)	-100,00
COTISATIONS CLARA CHATEL			995	0,73	(995)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	6 923	4,49	5 918	4,35	1 005	16,98
FORMATION CONTINUE	12	0,01			12	
CFP CC	110	0,07	103	0,08	7	6,80
CFP SM	110	0,07	103	0,08	7	6,80
CSG S MILLOT	2 507	1,63	1 832	1,35	675	36,81
PROV CSG SM	(157)	-0,10	545	0,40	(702)	-128,81
CSG DEDUCTIBLE C CHATEL	2 420	1,57	1 751	1,29	669	38,24
PROV CSG CC	(28)	-0,02	332	0,24	(360)	-108,43
TAXE FONCIERE SCM	812	0,53	591	0,43	221	37,39
CPE	1 136	0,74	661	0,49	475	71,91
Salaires et traitements	56 566	36,70	48 548	35,69	8 018	16,52
STAGIAIRE			3 539	2,60	(3 539)	-100,00
SALAIRES BRUTS	4 824	3,13			4 824	
FORFAIT TRANSPORT	214	0,14			214	
SALAIRE SOPHIE MILLOT	25 783	16,73	23 419	17,21	2 364	10,10
SALAIRE CLARA CHATEL	25 745	16,70	21 590	15,87	4 155	19,24
Charges sociales du personnel	612	0,40			612	
COTISATIONS URSSAF	612	0,40			612	
Cotisations personnelles de l'exploitant	19 011	12,34	17 225	12,66	1 786	10,37
CNBF MILLOT	4 550	2,95	3 087	2,27	1 463	47,39
CNBF CHATEL	4 336	2,81	3 434	2,52	902	26,27
URSSAF C CHATEL	1 182	0,77	813	0,60	369	45,39
URSSAF MILLOT	1 490	0,97	470	0,35	1 020	217,02
AG2R RETRAITE MILLOT	3 220	2,09	3 011	2,21	209	6,94
AG2R RETRAITE CHATEL	3 220	2,09	3 011	2,21	209	6,94
MUTUELLE MGEN C C	528	0,34	504	0,37	24	4,76
PREVOYANCE AG2R CLARA CHATEL	316	0,20	261	0,19	54	20,83
PREVOYANCE AG2R SOPHIE MILLOT	324	0,21	269	0,20	55	20,40
GENERATION LPA PREVOYANCE SM	1 033	0,67	940	0,69	94	9,97
REGUL COTIS S MILLOT	(1 151)	-0,75	953	0,70	(2 104)	-220,78
REGUL COTIS CC	(37)	-0,02	472	0,35	(509)	-107,84
Dotation aux amortissements sur immobilisations	431	0,28	349	0,26	82	23,45
DOTATIONS AUX AMORTS	431	0,28	349	0,26	82	23,45
Dotations aux provisions sur actif circulant	3 467	2,25	3 333	2,45	133	4,00
DOT PROV PR CLIENTS DOUTEUX	3 467	2,25	3 333	2,45	133	4,00
Autres charges de gestion courante	1 683	1,09	1 276	0,94	408	31,95
Perte sur créance irrécouvr.	833	0,54			833	
Charges gestion courante	850	0,55	1 276	0,94	(426)	-33,38
Résultat d'exploitation	9 964	6,47	2 620	1,93	7 344	280,28
Total des produits financiers						

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023 12 31/12/2023 mois		01/01/2022 12 31/12/2022 mois		Variations %	
Total des charges financières		78 0,05		101 0,07	(23)	-23,00
Intérêts et charges assimilées		78 0,05		101 0,07	(23)	-23,00
INTERETS SUR PRET		78 0,05		101 0,07	(23)	-23,00
Résultat financier		(78) -0,05		(101) -0,07	23	23,00
Résultat courant avant impôts		9 886 6,41		2 519 1,85	7 367	292,47
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles				330 0,24	(330)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion				330 0,24	(330)	-100,00
Charges except./ope.gestion				330 0,24	(330)	-100,00
Résultat exceptionnel				(330) -0,24	330	100,00
Impôts sur les bénéfices		(15) -0,01		(610) -0,45	595	97,54
Impôts sur les bénéfices		(15) -0,01		(610) -0,45	595	97,54
Résultat de l'exercice		9 901 6,42		2 799 2,06	7 103	253,78

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 **113 686 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 154 961 euros** et un total **charges de 145 059 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 9 901 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	54 000					54 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	54 000					54 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	531					531
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	1 135					1 135
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 666					1 666
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		55 666					55 666

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros					
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	88	53		141
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	296	378		675
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		384	431		815
TOTAL		384	431		815

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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 667	3 467	833	7 300
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 667	3 467	833	7 300
TOTAL GENERAL		4 667	3 467	833	7 300
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			3 467	833	
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	8 760	8 760	
	Autres créances clients	49 947	49 947	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	15	15	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 210	2 210	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 496	1 496	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	62 427	62 427	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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	9 113	3 752	5 360	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	414	414		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 619	1 619		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 969	9 969		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1	1		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	21 881	21 881		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	42 996	37 635	5 360	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 726			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		1 620
Dettes fiscales et sociales		1 620
<i>CH SOC A PAYER C CHATEL</i>	<i>1 064</i>	
<i>CH SOC S MILLOT A REGLER</i>	<i>555</i>	
<i>ETAT CH A PAYER</i>	<i>1</i>	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		12 626
Autres créances clients		12 626
<i>Clts-Factures à établir</i>	<i>12 626</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		54 000,00	1,0000	54 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		54 000,00	1,0000	54 000,00

Procès-Verbal de l'assemblée générale ordinaire en date du 16 avril 2024

SERARL 66 AVOCATS

Au capital de 54.000 Euros,

Située 60 rue de Fécamp - 75012 PARIS, immatriculée au RCS de Paris sous le n°882 191 778

Le 16 avril 2024, les associées ont tenu une assemblée générale extraordinaire.

Associés présents:

- Sophie MILLOT

- Clara CHATEL

Madame Clara CHATEL préside l'assemblée en tant qu'associée gérante. Elle constate que tous les associés sont présents et que l'assemblée peut valablement délibérer.

Elle rappelle que l'assemblée doit voter l'approbation des comptes de l'exercice 2023 ainsi que l'affectation du résultat.

Résolution n°1:

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

En conséquence, l'assemblée donne quitus à la gérance pour sa gestion au cours dudit exercice.

L'Assemblée adopte la présente résolution par 2 voix sur 2

Résolution n°2:

L'assemblée décide d'affecter le résultat de l'année 2023 d'un montant de 9901.48 € de la façon suivante :

- Dotation à la RESERVE LEGALE pour 5183 € (qui sera ainsi dotée à son maximum soit 10 % du capital social)
- Le solde, soit la somme de 4718.48 € sera affectée au poste AUTRES RESERVES

L'Assemblée adopte la présente résolution par 2 voix sur 2

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a 'C', likely representing Sophie MilLOT or Clara CHATEL.

Toutes les questions inscrites à l'ordre du jour ayant été examinées et plus personne ne demandant la parole, la séance est levée.

Il a été dressé le présent procès-verbal de tout ce qui précède.

Fait à Paris le 16 avril 2024

Signatures :

Two handwritten signatures in black ink. The first signature on the left is a stylized, cursive script. The second signature on the right is also cursive but more compact and circular in shape.



SELARL 66 AVOCATS

60 rue Fécamp

75012 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

15 mai 2024

Certifié conforme

Sophie Millo

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>5</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>6</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>11</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>13</i>
<i>Amortissements</i>	<i>14</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>15</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>18</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>19</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Capital social</i>	<i>21</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SELARL 66 AVOCATS** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 113 686 euros

Chiffre d'affaires : 154 121 euros

Résultat net comptable : 9 901 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BOBIGNY

Le 08/04/2024

Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	54 000		54 000	54 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	1 666	815	850	1 282
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		55 666	815	54 850	55 282
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	58 707	7 300	51 407	42 116
	Autres créances	3 720		3 720	2 169
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 708		3 708	893
	Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)		66 136	7 300	58 836	45 178
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		121 801	8 115	113 686	100 459

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	54 850	48,25	55 282	55,03	(431)	-0,78
Fonds Commercial	54 000	47,50	54 000	53,75		
CLIENTELE C CHATEL	27 000	23,75	27 000	26,88		
CLIENTELE SOPHIE MILLOT	27 000	23,75	27 000	26,88		
Autres immobilisations corporelles	850	0,75	1 282	1,28	(431)	-33,66
AGENCEMENT	531	0,47	531	0,53		
Mat. bureau et inform.	1 135	1,00	1 135	1,13		
AMORT AGENCEMENT	(141)	-0,12	(88)	-0,09	(53)	-60,50
AMORT MAT DE BUREAU	(675)	-0,59	(296)	-0,29	(378)	-127,65
TOTAL III - Actif Circulant NET	58 836	51,75	45 178	44,97	13 658	30,23
Créances clients et comptes rattachés	51 407	45,22	42 116	41,92	9 291	22,06
Collectif clients débiteurs	37 322	32,83	26 498	26,38	10 824	-40,85
DOUTEUX WALID SAYEB	1 600	1,41	1 600	1,59		
DOUTEUX SONIA AKAN	3 000	2,64	3 000	2,99		
NEXT STATION			1 000	1,00	(1 000)	-100,00
DOUTEUX FLORIN ADIR 20%	800	0,70			800	
DOUTEUX AZZOUZI KARIM 20%	200	0,18			200	
DOUTEUX BATIKARS PARIS SUD 20%	960	0,84			960	
DOUTEUX DISCOVERBOX 20%	600	0,53			600	
DOUTEUX METHNI RAMZI 20%	800	0,70			800	
DOUTEUX NASIR 20%	100	0,09			100	
DOUTEUX SP WASHIM 20%	700	0,62			700	
Clts-Factures à établir	12 626	11,11	14 685	14,62	(2 059)	-14,02
PROV PR DEPRECIATION CLIENTS	(7 300)	-6,42	(4 667)	-4,65	(2 633)	-56,43
Autres créances	3 720	3,27	2 169	2,16	1 551	71,53
Etat-Impôts sur les bénéfices	15	0,01	610	0,61	(595)	-97,54
TVA DEDUCTIBLE	1 415	1,25	1 300	1,29	115	8,87
TVA DED / FACT NON PAYEES			120	0,12	(120)	-100,00
TVA COLLECTEE 20%	794	0,70			794	
SCM CMS ht	1 496	1,32	139	0,14	1 357	977,63
Disponibilités	3 708	3,26	893	0,89	2 815	315,13
CIC	3 708	3,26	893	0,89	2 815	315,13
TOTAL DU BILAN ACTIF	113 686	100,00	100 459	100,00	13 226	13,17

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	54 000	54 000
	RESERVES		
	Réserve légale	217	217
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 571	3 773
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	9 901	2 799
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	70 690	60 788
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)	9 113	12 839
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	414	1 110
	Dettes fiscales et sociales	11 589	10 218
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	21 881	15 505
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	42 996	39 671
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	113 686	100 459
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	9 901,48	2 798,77
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	37 635	30 558
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	70 690	62,18	60 788	60,51	9 901	16,29
Capital Social ou individuel	54 000	47,50	54 000	53,75		
Capital social ou individuel	54 000	47,50	54 000	53,75		
Réserve légale	217	0,19	217	0,22		
Réserve légale	217	0,19	217	0,22		
Autres réserves	6 571	5,78	3 773	3,76	2 799	74,19
Autres réserves	6 571	5,78	3 773	3,76	2 799	74,19
Résultat de l'exercice	9 901	8,71	2 799	2,79	7 103	253,78
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	42 996	37,82	39 671	39,49	3 325	8,38
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 113	8,02	12 839	12,78	(3 726)	-29,02
EMPRUNT CIC PGE 15000 €	9 113	8,02	12 839	12,78	(3 726)	-29,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	414	0,36	1 110	1,10	(696)	-62,71
Collectif fournisseurs créditeurs	414	0,36	1 110	1,10	(696)	-62,71
Dettes fiscales et sociales	11 589	10,19	10 218	10,17	1 371	13,42
URSSAF TNS SM			590	0,59	(590)	-100,00
URSSAF TNS CC			750	0,75	(750)	-100,00
CH SOC A PAYER C CHATEL	1 064	0,94	1 129	1,12	(65)	-5,76
CH SOC S MILLOT A REGLER	555	0,49	1 863	1,85	(1 308)	-70,21
TVA A DECAISSER	3 998	3,52	672	0,67	3 326	494,94
TVA COLLECTEE 20%			34	0,03	(34)	-100,00
TVA 20% SUR FACTURES NON PAYEES	4 033	3,55	2 810	2,80	1 223	43,50
TVA SUR FAE	1 938	1,70	2 369	2,36	(432)	-18,22
ETAT CH A PAYER	1				1	
Autres dettes	21 881	19,25	15 505	15,43	6 376	41,12
Collectif clients créditeurs	21 881	19,25	15 035	14,97	6 846	45,53
Clts-R.R.R. à accorder avoirs			470	0,47	(470)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	113 686	100,00	100 459	100,00	13 226	13,17

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	140 958	13 163	154 121	136 039
	Montant net du chiffre d'affaires	140 958	13 163	154 121	136 039
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			833	
	Autres produits			7	1 179
	Total des produits d'exploitation (1)			154 961	137 218
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			56 304	57 949
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 923	5 918
	Salaires et traitements			56 566	48 548
	Charges sociales du personnel			612	
	Cotisations personnelles de l'exploitant			19 011	17 225
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			431	349
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			3 467	3 333
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 683	1 276
	Total des charges d'exploitation (2)			144 996	134 598
RESULTAT D'EXPLOITATION				9 964	2 620

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		9 964	2 620
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)		
	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			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	78	101
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	78	101
RESULTAT FINANCIER		(78)	(101)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		9 886	2 519
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		330
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		330
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(330)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(15)	(610)
TOTAL DES PRODUITS		154 961	137 218
TOTAL DES CHARGES		145 059	134 420
RESULTAT DE L'EXERCICE		9 901	2 799

- (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

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	154 961	100,54	137 218	100,87	17 742	12,93
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	154 121	100,00	136 039	100,00	18 082	13,29
Production vendue Services FRANCE	154 121	100,00	136 039	100,00	18 082	13,29
PRESTATIONS 20%	128 957	83,67	120 091	88,28	8 867	7,38
PRESTATIONS EXO	13 163	8,54	3 948	2,90	9 215	233,40
REVENUS SOUS LOCATION SCM	12 000	7,79	12 000	8,82		
Production vendue Services EXPORT	13 163	8,54	3 948	2,90	9 215	233,40
Montant net du chiffre d'affaires	154 121	100,00	136 039	100,00	18 082	13,29
Reprises sur provisions, transferts de charges	833	0,54			833	
Repr.amts prov. / Exploitation	833	0,54			833	
Autres produits d'exploitation	7		1 179	0,87	(1 173)	-99,44
Produits divers gest.courante	7		1 179	0,87	(1 173)	-99,44
Total des charges d'exploitation	144 996	94,08	134 598	98,94	10 398	7,73
Autres achats et charges externes	56 304	36,53	57 949	42,60	(1 645)	-2,84
EDF SCM	1 816	1,18	2 101	1,54	(285)	-13,54
PETIT EQUIPEMENT	751	0,49	859	0,63	(108)	-12,54
FOURNITURES DE BUREAU	301	0,20	750	0,55	(450)	-59,94
FOURNITURES SCM	598	0,39	1 320	0,97	(722)	-54,69
ICS INFORMATIQUE			839	0,62	(839)	-100,00
LOYERS SCM	25 095	16,28	24 371	17,91	724	2,97
LOCATION MATERIEL SCM	347	0,22	293	0,22	54	18,32
Abonnement ZELESOLUTIONS	1 080	0,70	1 160	0,85	(80)	-6,90
ENTRETIENS ET REPARATIONS	1 537	1,00			1 537	
CHARGES LOCATIVES SCM	1 080	0,70	1 898	1,40	(818)	-43,10
ASSURANCE SOPHIE MILLOT	1 902	1,23	1 852	1,36	50	2,70
ASSURANCE CLARA CHATEL	1 902	1,23	2 186	1,61	(284)	-12,99
ASSURANCE / PRET	142	0,09	142	0,10		
ASSURANCES SCM	494	0,32	426	0,31	68	16,07
DOCUMENTATIONS	1 166	0,76	728	0,54	438	60,13
Frais de colloques séminaires conférences	493	0,32			493	
PARHUIS HUISSIER DE JUSTICE	377	0,24	59	0,04	318	541,72
AMELIE NAJSZTAT			300	0,22	(300)	-100,00
ME FANNY PIERRE	300	0,19	300	0,22		
MELANIE ROBERT-GINET			300	0,22	(300)	-100,00
AVERROES AVOCATS	253	0,16			253	
HONORAIRES AUTRES SCM			553	0,41	(553)	-100,00
ABSCISSE GESTION CONSEIL	3 029	1,97	2 800	2,06	229	8,18
HONORAIRES COMPTA SCM	823	0,53	897	0,66	(74)	-8,27
BEGUIDE MELANIE			272	0,20	(272)	-100,00
OHANA ZERHAT AVOCATS	800	0,52			800	
ROCA-BERRON HUISSIERS	139	0,09			139	
FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	106	0,07	65	0,05	42	64,32
DROITS DE PLAIDOIRIE SM	520	0,34	702	0,52	(182)	-25,93
DROITS DE PLAIDOIRIE CC	481	0,31	481	0,35		
Formations			290	0,21	(290)	-100,00
Publicités	16	0,01	1 225	0,90	(1 209)	-98,73
DONS, POURBOIRES	8	0,01			8	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
DEPLACEMENTS	2 605	1,69	1 957	1,44	648	33,14
FRAIS DE RECEPTION	4 433	2,88	4 536	3,33	(103)	-2,27
AFFRANCHISSEMENT	486	0,32	499	0,37	(13)	-2,56
TELEPHONE	1 543	1,00	794	0,58	749	94,40
INTERNET	577	0,37	24	0,02	553	N/S
FRAIS BANCAIRES	1 105	0,72	980	0,72	124	12,69
COTISATIONS SOPHIE MILLOT			995	0,73	(995)	-100,00
COTISATIONS CLARA CHATEL			995	0,73	(995)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	6 923	4,49	5 918	4,35	1 005	16,98
FORMATION CONTINUE	12	0,01			12	
CFP CC	110	0,07	103	0,08	7	6,80
CFP SM	110	0,07	103	0,08	7	6,80
CSG S MILLOT	2 507	1,63	1 832	1,35	675	36,81
PROV CSG SM	(157)	-0,10	545	0,40	(702)	-128,81
CSG DEDUCTIBLE C CHATEL	2 420	1,57	1 751	1,29	669	38,24
PROV CSG CC	(28)	-0,02	332	0,24	(360)	-108,43
TAXE FONCIERE SCM	812	0,53	591	0,43	221	37,39
CPE	1 136	0,74	661	0,49	475	71,91
Salaires et traitements	56 566	36,70	48 548	35,69	8 018	16,52
STAGIAIRE			3 539	2,60	(3 539)	-100,00
SALAIRES BRUTS	4 824	3,13			4 824	
FORFAIT TRANSPORT	214	0,14			214	
SALAIRE SOPHIE MILLOT	25 783	16,73	23 419	17,21	2 364	10,10
SALAIRE CLARA CHATEL	25 745	16,70	21 590	15,87	4 155	19,24
Charges sociales du personnel	612	0,40			612	
COTISATIONS URSSAF	612	0,40			612	
Cotisations personnelles de l'exploitant	19 011	12,34	17 225	12,66	1 786	10,37
CNBF MILLOT	4 550	2,95	3 087	2,27	1 463	47,39
CNBF CHATEL	4 336	2,81	3 434	2,52	902	26,27
URSSAF C CHATEL	1 182	0,77	813	0,60	369	45,39
URSSAF MILLOT	1 490	0,97	470	0,35	1 020	217,02
AG2R RETRAITE MILLOT	3 220	2,09	3 011	2,21	209	6,94
AG2R RETRAITE CHATEL	3 220	2,09	3 011	2,21	209	6,94
MUTUELLE MGEN C C	528	0,34	504	0,37	24	4,76
PREVOYANCE AG2R CLARA CHATEL	316	0,20	261	0,19	54	20,83
PREVOYANCE AG2R SOPHIE MILLOT	324	0,21	269	0,20	55	20,40
GENERATION LPA PREVOYANCE SM	1 033	0,67	940	0,69	94	9,97
REGUL COTIS S MILLOT	(1 151)	-0,75	953	0,70	(2 104)	-220,78
REGUL COTIS CC	(37)	-0,02	472	0,35	(509)	-107,84
Dotation aux amortissements sur immobilisations	431	0,28	349	0,26	82	23,45
DOTATIONS AUX AMORTS	431	0,28	349	0,26	82	23,45
Dotations aux provisions sur actif circulant	3 467	2,25	3 333	2,45	133	4,00
DOT PROV PR CLIENTS DOUTEUX	3 467	2,25	3 333	2,45	133	4,00
Autres charges de gestion courante	1 683	1,09	1 276	0,94	408	31,95
Perte sur créance irrécouvr.	833	0,54			833	
Charges gestion courante	850	0,55	1 276	0,94	(426)	-33,38
Résultat d'exploitation	9 964	6,47	2 620	1,93	7 344	280,28
Total des produits financiers						

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des charges financières	78	0,05	101	0,07	(23)	-23,00
Intérêts et charges assimilées	78	0,05	101	0,07	(23)	-23,00
INTERETS SUR PRET	78	0,05	101	0,07	(23)	-23,00
Résultat financier	(78)	-0,05	(101)	-0,07	23	23,00
Résultat courant avant impôts	9 886	6,41	2 519	1,85	7 367	292,47
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles			330	0,24	(330)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			330	0,24	(330)	-100,00
Charges except./ope.gestion			330	0,24	(330)	-100,00
Résultat exceptionnel			(330)	-0,24	330	100,00
Impôts sur les bénéfices	(15)	-0,01	(610)	-0,45	595	97,54
Impôts sur les bénéfices	(15)	-0,01	(610)	-0,45	595	97,54
Résultat de l'exercice	9 901	6,42	2 799	2,06	7 103	253,78

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 **113 686 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 154 961 euros** et un total **charges de 145 059 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 9 901 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	54 000					54 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	54 000					54 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	531					531
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	1 135					1 135
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 666					1 666
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		55 666					55 666

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros					
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	88	53		141
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	296	378		675	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		384	431		815
TOTAL		384	431		815

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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	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				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 667	3 467	833	7 300
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 667	3 467	833	7 300
TOTAL GENERAL		4 667	3 467	833	7 300
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			3 467	833	
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	8 760	8 760	
	Autres créances clients	49 947	49 947	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	15	15	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 210	2 210	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	1 496	1 496	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	62 427	62 427	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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	9 113	3 752	5 360	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	414	414		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 619	1 619		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 969	9 969		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1	1		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	21 881	21 881		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	42 996	37 635	5 360	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 726			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		1 620
Dettes fiscales et sociales		1 620
CH SOC A PAYER C CHATEL	1 064	
CH SOC S MILLOT A REGLER	555	
ETAT CH A PAYER	1	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		12 626
Autres créances clients		12 626
<i>Clts-Factures à établir</i>	<i>12 626</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		54 000,00	1,0000	54 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		54 000,00	1,0000	54 000,00

