

SELARL 25RUEGOUNOD
25 Rue GOUNOD

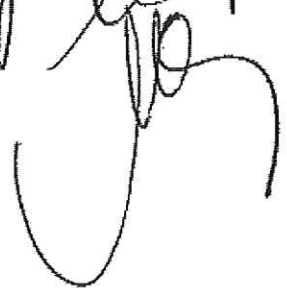
59800 LILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'entreprise : Avocat

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

Fait à LOOS

*Certifié conforme
le 15/01/2024*


SARL STC METROPOLE SUD
1 RUE GEORGES POTIE

59120 LOOS
03 62 84 00 05

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|---|-----------|-------------------------------|---------|---------------|--|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % | |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 12 435 | 8 224 | 4 211 | 6 678 | 2 467 | 36.95 | |
| | Fonds commercial (1) | 265 241 | | 265 241 | 265 241 | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | 152 498 | 104 302 | 48 196 | 55 876 | 7 680 | 13.75 | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 688 693 | 149 987 | 538 706 | 489 770 | 48 936 | 9.99 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | | |
| Autres participations | 106 969 | | 106 969 | 106 969 | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | | |
| | Total II | 1 225 835 | 262 513 | 963 322 | 924 534 | 38 788 | 4.20 | |
| 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 | 9 506 | | 9 506 | 17 820 | 8 314 | 46.65 | |
| | Créances (3) | | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 320 745 | 29 709 | 291 036 | 242 416 | 48 619 | 20.06 | |
| | Autres créances | 131 767 | | 131 767 | 139 077 | 7 310 | 5.26 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Disponibilités | 196 157 | | 196 157 | 150 787 | 45 370 | 30.09 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 3 000 | | 3 000 | 4 715 | 1 715 | 36.36 | | |
| | Total III | 661 176 | 29 709 | 631 466 | 554 815 | 76 651 | 13.82 | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | | | | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 1 887 011 | 292 223 | 1 594 788 | 1 479 349 | 115 439 | 7.80 | |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N 31/12/2023 | 12 | Exercice N-1 31/12/2022 | 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|--------------------------|-----------|----------------------------|---------|---------------|---|
| | | | | | | Euros | % |
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 250 100) | 250 100 | | 250 100 | | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 25 000 | | 25 000 | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves | | | | | | |
| | Réserve légale | 25 010 | | 25 010 | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 1 031 950 | | 927 564 | 104 386 | 11.25 | |
| | Report à nouveau | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte) | 142 936 | | 104 386 | 38 551 | 36.93 | |
| Subventions d'investissement | | | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Total I | 1 474 996 | | 1 332 060 | 142 936 | 10.73 | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | | | |
| Total II | | | | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (I) | Dettes financières | | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | 7 673 | 7 673 | 100.00 | |
| | Concours bancaires courants | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 167 | | 257 | 90 | 34.97 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 2 800 | | 500 | 2 300 | 460.00 | |
| | Dettes d'exploitation | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 28 852 | | 44 034 | 15 182 | 34.48 | |
| | Dettes fiscales et sociales | 83 913 | | 93 531 | 9 618 | 10.28 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | |
| Autres dettes | 4 060 | | 1 294 | 2 766 | 213.82 | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | | | |
| | Total IV | 119 792 | | 147 289 | 27 497 | 18.67 | |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V) | | 1 594 788 | | 1 479 349 | 115 439 | 7.80 | |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

119 792

147 289

25ruegounod
Société d'exercice libéral à responsabilité limitée
au capital de 250 100,00 euros
Siège social : 25, Rue Gounod
59000 LILLE
443 237 920 RCS LILLE METROPOLE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 142 936,34 euros de l'exercice clos le 31 décembre 2023 de la manière suivante :

| | |
|---|------------------|
| ✦ Bénéfice de l'exercice | 142 936,34 euros |
| ✦ Affectation à la réserve « œuvres d'art » | 20 000,00 euros |
| | ----- |
| ✦ Le solde | 122 936,34 euros |
| ✦ Affectation en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 1 107 221,07 euros. | |

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Philippe LEFEVRE

LA GERANCE

Nathalie LEROY

SELARL 25RUEGOUNOD
25 Rue GOUNOD

59800 LILLE


Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'entreprise : Avocat

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

Fait à LOOS

*Certifié conforme
le 10/01/2024*



SARL STC METROPOLE SUD
1 RUE GEORGES POTIE

59120 LOOS
03 62 84 00 05

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| Titres | 100.0000 | 2 501 | | | 2 501 |

Provision spéciale de réévaluation

Variations de la réserve de réévaluation

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

ANNEXE

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

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la Nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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

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

ANNEXE

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

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Opérations à long terme

Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers."
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Produits nets partiels sur travaux en cours

ANNEXE

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

Différence d'évaluation sur éléments fongibles

(PCG Art.831-2/11 et Art. 832-13)

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Avances ou crédits alloués aux dirigeants

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Différence d'évaluation sur titres

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 385 |
| Dettes fiscales et sociales | 14 047 |
| Autres dettes | 195 |
| Total | 27 627 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 3 000 |
| Total | 3 000 |

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des obligations

(Code du Commerce Art. R 123-185; PCG Art.831-3)

Ecart de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères

(PCG Art. 946-66 et 947-76)

ANNEXE

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

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SELARL 2SRUEGOUNOD
59800 LILLE

Page : 12

| Société Renseignements détaillés | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société | Observations |
|---|---------|--|---|--|-------|--|---|--|--|---|--------------|
| | | | | brute | nette | | | | | | |
| A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - G25 | 1 000 | 25 674 | 50.00 | 106 969 | | | | 115 404 | 30 021 | | |
| B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A | | | | | | | | | | | |

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

(PCG Art. 831-2/20)

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)