

Désignation de l'entreprise		SARL VERNON & COMPAGNIES		888 ROUTE DE LA CAILLE		Néant <input type="checkbox"/>					
Adresse de l'entreprise		74350 ALLONZIER-LA-CAILLE									
SIRET		7 4 9 9 6 0 5 2 2 0 0 0 3 7						Durée de l'exercice en nombre de mois *		7	
								Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		31032024		Exercice N-1 clos le		31082023	
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions		Net		Net			
		1		2		3		4			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012							
		014		016							
	Immobilisations corporelles*	028	144 012	030	32 193	111 819	195 575				
	Immobilisations financières* (1)	040	1 576 055	042	4 500	1 571 555	1 576 055				
	<b>Total I (5)</b>	044	<b>1 720 067</b>	048	<b>36 693</b>	<b>1 683 374</b>	<b>1 771 629</b>				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052						
		Marchandises *	060		062						
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066							
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	908 592	070		908 592	1 046 661			
			072	3 727 999	074		3 727 999	1 330 374			
	Valeurs mobilières de placement	080		082							
	Disponibilités	084	201 786	086		201 786	55 644				
	Charges constatées d'avance *	092	1 481	094		1 481	1 667				
	<b>Total II</b>	096	<b>4 839 858</b>	098		<b>4 839 858</b>	<b>2 434 346</b>				
	<b>Total général (I + II)</b>	110	<b>6 559 924</b>	112	<b>36 693</b>	<b>6 523 231</b>	<b>4 205 975</b>				
PASSIF				Exercice N		NET		Exercice N-1		NET	
				1		2					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	2 000 000	2 000 000					
	Ecart de réévaluation	124		124							
	Réserve légale	126		126	8 477	8 000					
	Réserves réglementées*	130		130							
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* )	131	131	132	226 036	216 971					
	Report à nouveau	134		134							
	Résultat de l'exercice	136		136	(78 095)	9 542					
	Subventions d'investissement	137		137							
	Provisions réglementées	140		140							
	<b>Total I</b>	142		142	<b>2 156 417</b>	<b>2 234 513</b>					
Provisions pour risques et charges	154		154								
<b>Total II</b>	154		154								
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	180 627	229 412					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164							
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	637 299	448 537					
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA )	169	169	172	199 738	194 586					
	Comptes courants d'associés	173		173	3 197 633	1 090 777					
	Autres dettes	175		175	151 516	8 150					
	Produits constatés d'avance	174		174							
<b>Total III</b>	176		176	<b>4 366 814</b>	<b>1 971 462</b>						
<b>Total général (I + II + III)</b>	180		180	<b>6 523 231</b>	<b>4 205 975</b>						
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	94 603					
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	8 975					
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	3 503 401	(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	380 000					

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: <b>SARL VERNON &amp; COMPAGNIES</b>		Néant <input type="checkbox"/>		
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le <b>31032024</b>		Exercice N-1 clos le <b>31082023</b>		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210			
	Production vendue { biens / services * } dont export et livraisons / intracommunautaires	215	214			
		217	218	(79 016)	734 709	
		Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *		224			
	Subventions d'exploitation reçues		226			
	Autres produits		230	998	45	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	(78 018)	734 754		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234			
	Variation de stock (marchandises) *		236			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*		240			
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : .....		242	196 165	488 453	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 173)	243	244	1 017	12 858	
	Rémunérations du personnel *		250	83 170	143 154	
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)		252	35 624	36 262	
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI 255)	255	254	15 767	21 531	
	Dotations aux provisions		256			
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles } 259 260	259 260	262	2 564	1	
	Total des charges d'exploitation (II)		264	334 307	702 259	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	(412 325)	32 496		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)	280	99 252	52 084		
	Produits exceptionnels (IV)	290	380 000	15 630		
	Charges financières (V)	294	66 186	27 312		
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) / Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D) } 347 348	347 348	300	78 836	63 356	
	Impôts sur les bénéfices * (VII)	306				
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	(78 095)	9 542		
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314 78 095		
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318	327		
	Provisions non déductibles*		322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324	792		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 / écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248	247 248	330			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249	249	251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997			
DÉDUCTIONS	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	989	138		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	991	992		
	ZFA NG (44. quatredécies)	345	344	993		
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	127			
	dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit	346	655	641	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	645	647	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	643	645	647	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648	649	990	
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		352	Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	354	76 976
	DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)	356			
Déficits antérieurs reportables : * ..... 87.440 ..... dont imputés sur le résultat :				360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		370	Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	372	76 976	



\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

# 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 **6 523 231 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **401 234 euros** et un total **charges** de **479 329 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-78 095 euros**.

Le 29 février 2024, la société a effectué un changement de date de clôture et a décidé pour l'exercice social en cours, ouvert depuis le 1er septembre 2023, sera clos le 31 mars 2024, en lieu et place du 31 août 2024.

L'exercice considéré débute le **01/09/2023** et finit le **31/03/2024**.  
Il a une durée de 7 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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

## 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 - Amortissements

Etat exprimé en euros

<b>IMMOBILISATIONS</b>	<b>Valeur brute des immobilisations au début d'exercice</b>	<b>Augmentations</b>	<b>Diminutions</b>	<b>Valeur brute des immobilisations au 31/03/2024</b>
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	159 999		159 999	
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	35 673			35 673
Autres immobilisations corporelles	99 364	8 975		108 339
Immobilisations financières	1 576 055			1 576 055
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 871 091</b>	<b>8 975</b>	<b>159 999</b>	<b>1 720 067</b>

<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>Montant des amortissements au début d'exercice</b>	<b>Augmentations Dotations</b>	<b>Diminutions Reprises</b>	<b>Montant des amortissements au 31/03/2024</b>
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	78 426	4 610	83 035	
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport	13 067	4 904		17 971
Autres immobilisations corporelles	7 969	6 253		14 222
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>99 461</b>	<b>15 767</b>	<b>83 035</b>	<b>32 193</b>

# Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		8 000,00	250,0000	2 000 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>8 000,00</b>	<b>250,0000</b>	<b>2 000 000,00</b>

--

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	908 592	908 592	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	107 075	107 075	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 503 401	3 503 401	
Débiteurs divers	117 522	117 522		
Charges constatées d'avances	1 481	1 481		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>4 638 072</b>	<b>4 638 072</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	180 627	86 024	92 806	1 797
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	637 299	637 299		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 768	50 768		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	147 273	147 273		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 697	1 697		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	650	650		
	Groupe et associés (2)	3 197 633	3 197 633		
	Autres dettes	150 866	150 866		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>4 366 814</b>	<b>4 272 211</b>	<b>92 806</b>	<b>1 797</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		68 231			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		116 600			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2 933			

