

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LILLE METROPOLE - 5910 - Documents  
comptables (B-S) - Dépôt le 12/12/2024 - 32321 - 2012 B 02120 - 788 699 072 - DECOURCELLE  
BARROIS LORIDAN ASSOCIES

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2023			30/09/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				888
	Frais de développement				16 717
	Concessions brevets droits similaires	8 923	8 796	127	888
	Fonds commercial (1)	16 717		16 717	16 717
	Autres immobilisations incorporelles	14 502	6 116	8 386	9 063
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	48 378	31 272	17 105	23 009
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	6 000		6 000	6 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	80		80	80	
<b>TOTAL (II)</b>		<b>94 600</b>	<b>46 185</b>	<b>48 415</b>	<b>55 757</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				2 740
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	331 412	48 013	283 400	268 145
	Autres créances	1 122 652		1 122 652	1 491 048
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	20 071		20 071	70 071	
<b>DISPONIBILITES</b>	77 689		77 689	163 355	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 350		7 350	8 637
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 559 173</b>	<b>48 013</b>	<b>1 511 161</b>	<b>2 003 995</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>1 653 773</b>	<b>94 198</b>	<b>1 559 576</b>	<b>2 059 752</b>

(1) dont droit au bail

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

80

80

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		30/09/2023	30/09/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	450 000	450 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	45 000	45 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 539	3 110
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>208 516</b>	<b>659 429</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>706 055</b>	<b>1 157 539</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	294 964	431 368
	Emprunts et dettes financières divers (3)	67 567	91 074
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	117 049	78 071
	Dettes fiscales et sociales	115 283	99 111
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	12 884	11 010	
Produits constatés d'avance (1)	245 774	191 579	
	<b>Total des dettes</b>	<b>853 521</b>	<b>902 213</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 559 576</b>	<b>2 059 752</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	208 516,08	659 429,10
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	667 491	607 346	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

# Annexes

# 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 **1 559 576** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 294 131** euros et un total **charges** de **1 085 615** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **208 516** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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.

## **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.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	40 142					40 142
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>40 142</b>					<b>40 142</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	53 292		1 943		6 857	48 378
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>53 292</b>		<b>1 943</b>		<b>6 857</b>	<b>48 378</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	6 000		6 000		6 000	6 000
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	80		80		80	80
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>6 080</b>		<b>6 080</b>		<b>6 080</b>	<b>6 080</b>
<b>TOTAL</b>	<b>99 514</b>		<b>8 023</b>		<b>12 937</b>	<b>94 600</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	13 474	1 438		14 913
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>13 474</b>	<b>1 438</b>		<b>14 913</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	30 283	7 847	6 857	31 272
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>30 283</b>	<b>7 847</b>	<b>6 857</b>	<b>31 272</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>43 757</b>	<b>9 286</b>	<b>6 857</b>	<b>46 185</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

# Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	80	80	
	Clients douteux ou litigieux	62 164	62 164	
	Autres créances clients	269 248	269 248	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 681	20 681	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	1 065 447	1 065 447	
	Débiteurs divers	36 523	36 523	
Charges constatées d'avances	7 350	7 350		
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>1 461 494</b>	<b>1 461 494</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (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)	294 964	108 934	186 030	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	117 049	117 049		
	Personnel et comptes rattachés	26 069	26 069		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 524	16 524		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	70 455	70 455		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 235	2 235		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	67 567	67 567		
	Autres dettes	12 884	12 884		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	245 774	245 774			
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>853 521</b>	<b>667 491</b>	<b>186 030</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	136 343				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>33 416</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>32 416</b>
<i>INTRA FACTURE A ETABLIR</i>	<i>1 322</i>	
<i>FACTURE A ETABLIR</i>	<i>31 093</i>	
<b>Autres créances</b>		<b>1 000</b>
<i>AUTRES PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>1 000</i>	

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>115 287</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>97</b>
<i>Intérêts courus/emp.ets.crédit</i>	97	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>75 793</b>
<i>INTRA FOURNISSEURS FACTURES NON PARV</i>	75 793	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>33 129</b>
<i>PROVISION CONGES PAYES</i>	17 860	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	8 209	
<i>PROVISION CHARGES SOCIALES / C</i>	4 745	
<i>ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER</i>	1 350	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	966	
<b>Autres dettes</b>		<b>6 267</b>
<i>CLIENTS AVOIRS A ETABLIR</i>	6 267	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2023
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>7 350</b>
Charges externes		7 350	
Charges sociales			
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>7 350</b>

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2023
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b> HONORAIRES ET FRAIS REFACTURES		245 774	245 774
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			245 774

--

**DECOURCELLE BARROIS LORIDAN ASSOCIES**  
**Société par actions simplifiée unipersonnelle**  
**au capital de 450 000 euros**  
**Siège social : 1 rue Macquart, 59000 LILLE**  
**788 699 072 RCS LILLE METROPOLE**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE**  
**DU 29 MARS 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT**  
**de l'exercice clos le 30 septembre 2023**

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 208 516,08 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 208 516,08 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui passe ainsi de 2 538,70 euros à 211 054,78 euros après affectation.

Certifié conforme  
Le Président

**Thibaut BARROIS**