

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : S.A.S. SAINT-LAZARE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 60 rue Saint-Lazare 75009 PARIS		Durée de l'exercice précédent * 15						
Numéro SIRET * 4 3 2 5 1 9 9 9 9 0 0 0 4 4		Néant ☐						
		Exercice N, clos le : 31/12/2023						
		N-1 : 31/12/2022						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CN	12 500	CQ	12 500		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 622	AC	3 889	12 732	14 825
		Fonds commercial (1)	AI		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AI		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AC			
		Constructions	AP	51 514	AC	50 533	980	1 514
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	386 069	AI	208 148	177 921	197 570
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AN		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CI			
		Autres participations	CU	82 801	CV		82 801	144 701
		Créances rattachées à des participations	BB	367 522	BC		367 522	394 895
Autres titres immobilisés		BD		BE				
Prêts		BF		BG				
Autres immobilisations financières *	BI	61 221	BI		61 221	61 186		
TOTAL (II)		BJ	978 248	BK	275 070	703 178	814 690	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BO			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 305 046	BY	102 247	1 202 799	813 835
		Autres créances (3)	BZ	184 451	CA		184 451	71 770
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : (voir annexe 10 du bilan))	CD		CE			
Disponibilités		CF	298 683	CG		298 683	409 588	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	38 517	CI		38 517	39 950	
	TOTAL (III)	CJ	1 826 696	CK	102 247	1 724 449	1 335 142	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	2 804 944	1A	377 318	2 427 627	2 149 832	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	428 743	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Classe de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

* Des explications complémentaires sont données dans la note n° 2013

Certifié conforme à l'original

Antoine RICARDOU

2 **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGRIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise S.A.S. SAINT-LAZARE		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 38 400)	DA	38 400	38 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 840	3 840
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	4 600	4 600
	Report à nouveau	DH	673 103	188 185
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	317 813	484 919
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 037 756	719 943
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	323 731	456 980
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	18 566	103
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 640	1 200
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	308 258	231 870
	Dettes fiscales et sociales	DY	402 231	453 137
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	35 892	35 314
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	298 552	251 285
TOTAL (IV)	EC	1 389 871	1 429 889	
Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 427 627	2 149 832	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 197 202	1 105 023	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 427 627** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 005 557** euros et un total **charges** de **3 687 745** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **317 813** 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.

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

Immobilisations

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

Amortissements

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

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	12 500					12 500
	Autres	15 062		1 560			16 622
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 562		1 560			29 122
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	51 514					51 514
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	186 045		9 254			195 299
	Matériel de transport	45 596					45 596
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	127 168		18 006			145 174
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	410 323		27 260			437 582	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	539 596		244 115		333 387	450 323
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	61 186		1 613		1 577	61 221
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	600 781		245 727		334 964	511 544
TOTAL		1 038 665		274 547		334 964	978 248

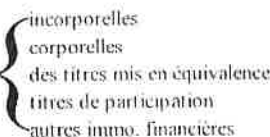
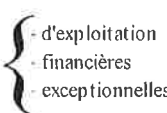
Amortissements

Etat exprimé en euros

		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	12 500			12 500
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	237	3 652		3 889
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 737	3 652		16 389
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	49 999	534		50 533
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	45 294	19 049		64 342
	Matériel de transport	17 751	11 021		28 771
	Matériel de bureau, mobilier	98 195	16 839		115 034
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	211 238	47 443		258 681
TOTAL		223 975	51 095		275 070

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 REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	108 247	3 000	9 000	102 247
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	108 247	3 000	9 000	102 247
TOTAL GENERAL		108 247	3 000	9 000	102 247
Dont dotations et reprises 			3 000	9 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.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	367 522	367 522	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	61 221	61 221	
	Clients douteux ou litigieux	114 364	114 364	
	Autres créances clients	1 190 682	1 190 682	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 270	2 270	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	93 838	93 838	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	770	770	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	87 573	87 573	
	Charges constatées d'avances	38 517	38 517	
TOTAL DES CREANCES		1 956 757	1 956 757	
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 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	323 731	133 701	190 029	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	308 258	308 258		
	Personnel et comptes rattachés	34 810	34 810		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 869	76 869		
	Impôts sur les bénéfices	30 936	30 936		
	Taxes sur la valeur ajoutée	249 104	249 104		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 512	10 512		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	18 566	18 566		
	Autres dettes	35 892	35 892		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	298 552	298 552		
TOTAL DES DETTES		1 387 231	1 197 202	190 029	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		133 223			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		103			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 600,00	24,0000	38 400,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 600,00	24,0000	38 400,00

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		3	
	Professions intermédiaires		1	
	Employés		4	
	Ouvriers			
	TOTAL		8	