

① BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD2024

Désignation de l'entreprise S.A.S. A.S.L. Paris		60 rue Saint-Lazare		Néant ☐		
Adresse de l'entreprise		75009 PARIS		Durée de l'exercice en nombre de mois *		
SIRET		9 0 1 3 2 8 3 6 9 0 0 0 1 1		Durée de l'exercice précédent *		
		Exercice N clos le 31122023		Exercice N-1 clos le 31122022		
		Net 3		Net 4		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012		
		014	12 662	016	9 471	
	Immobilisations corporelles*	028	18 669	030	3 038	
	Immobilisations financières* (1)	040	13 517	042		
	Total I (5)	044	44 848	048	12 509	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
		Marchandises *	060	248 342	062	248 342
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	2 845	066	2 845	
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	245 291	070	245 291	
		072	89 807	074	89 807	
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	156 140	086	156 140	
	Charges constatées d'avance *	092	14 140	094	14 140	
	Total II	096	756 565	098	756 565	
	Total général (I + II)	110	801 413	112	12 509	
PASSIF		Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	300	120	300	
	Ecart de réévaluation	124		124		
	Réserve légale	126	30	126	30	
	Réserves réglementées*	130		130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		132		
	Report à nouveau	134	3 341	134	3 341	
	Résultat de l'exercice	136	527	136	3 371	
	Subventions d'investissement	137		137		
	Provisions réglementées	140		140		
	Total I	142	4 197	142	3 671	
Provisions pour risques et charges	Total II	154		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	335 522	156	324 891	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	3 837	164	1 020	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	368 570	166	271 191	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 59 507)	172	73 974	172	38 982	
	Comptes courants d'associés	173		173		
	Autres dettes	175	2 803	175	1 095	
	Produits constatés d'avance	174		174		
	Total III	176	784 706	176	637 179	
certifié conforme à l'original		Total général (I + II + III)		180		
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	13 517	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	7 972
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

Règles et Méthodes Comptables

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 **788 904** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 092 059** euros et un total **charges** de **1 091 532** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **527** 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

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

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 31/12/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 822	840		12 662
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	2 500			2 500
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	9 863	6 306		16 169
Immobilisations financières	12 691	826		13 517
TOTAL GENERAL	36 876	7 972		44 848

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 31/12/2023
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 254	4 217		9 471
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	158	250		408
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	592	2 038		2 629
TOTAL GENERAL	6 004	6 505		12 509

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	13 517	13 517	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	245 291	245 291	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	83 952	83 952	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	5 855	5 855	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	14 140	14 140	
TOTAL DES CREANCES		362 755	362 755	
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				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	368 570	368 570		
	Personnel et comptes rattachés	2 463	2 463		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 920	9 920		
	Impôts sur les bénéfices	176	176		
	Taxes sur la valeur ajoutée	60 109	60 109		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 306	1 306		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	335 522	335 522		
	Autres dettes	2 803	2 803		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		780 869	780 869		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					