



**Cabinet VACHOT
& Associés**

EXPERTISE COMPTABLE

SARL 314DEVELOPPEMENT

106 RUE PECHENILLE

42630 PRADINES

Exercice du 22/07/2022 au 31/12/2023

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 18			Exercice N-1	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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	10 490		10 490		10 490	
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	Total II	10 490		10 490		10 490	
	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						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	3 432		3 432		3 432	
	Autres créances	100		100		100	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 833		2 833		2 833	
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	6 365		6 365		6 365	
	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)	16 855		16 855		16 855	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 18	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000	
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	242-		242-	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	758		758	
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				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	7 143		7 143	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	720		720	
	Dettes fiscales et sociales	7 234		7 234	
Comptes de Régularisation	Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 000		1 000	
	Total IV	16 097		16 097	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	16 855		16 855	

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

16 097

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 18			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	15 864		15 864		15 864	
Chiffre d'affaires NET	15 864		15 864		15 864	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			5		5	
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			15 869		15 869	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 974		1 974	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 516		1 516	
Salaires et traitements			10 800		10 800	
Charges sociales			5 742		5 742	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			20 031		20 031	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 163-		4 163-	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 18	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	579		579	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	579		579	
2. Résultat financier (V-VI)	579-		579-	
3. Résultat courant avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 742-		4 742-	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 500		4 500	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 500		4 500	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 500		4 500	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	20 369		20 369	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	20 611		20 611	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	242-		242-	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 22/07/2022 au 31/12/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations			10 490
TOTAL			10 490
TOTAL GENERAL			10 490

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			10 490	10 490
TOTAL			10 490	10 490
TOTAL GENERAL			10 490	10 490

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	4 353
Total	4 353

ANNEXE

Exercice du 22/07/2022 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	
- URSSAF REG 2023	1 128
- URSSAF RETARD	2 080
ETAT AUTRES CH. A PAYER	
- URSSAF REG 2023	301
- URSSAF REG 2023	129
- URSSAF RETARD	412
- URSSAF RETARD	175
- URSSAF RETARD	128
Total	4 353

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

Exercice du 22/07/2022 au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)