

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 13/06/2025 - B2025/025975 - 2006 B 04468 - 492 238 449 - (AZAP)<sup>2</sup>

# lexor

SOCIÉTÉ FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE  
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LYON

SOCIÉTÉ DES PROPRIÉTAIRES  
DE LA  
69290 GREZIEU-LA-VARENNE  
SARL  
A. ZAPPEN

## AZR

EXERCICE 2023

06/19/2024 ✓

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

**SARL (AZAP)**

16 Rue DES PRIMEVERES  
69290 GREZIEU-LA-VARENNE

*Siège social*

147 BIS AVENUE PIERRE-DUMOND  
BP 46 - 69290 CRAPONNE  
TEL. 04 78 57 18 89  
FAX 04 78 57 23 89

*Monts du Lyonnais*

27 GRANDE-RUE  
69850 SAINT MARTIN EN HAUT  
TEL. 04 78 48 55 14  
FAX 04 78 48 52 84

*Lyon*

10 RUE RABELAIS  
69003 LYON  
TEL. 04 78 42 77 93  
FAX 04 78 38 26 61

# Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	6
<i>Détail de l'Actif</i>	7
<i>Détail du Passif</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	11
<i>Règles et méthodes comptables</i>	13
<i>Immobilisations</i>	15
<i>Amortissements</i>	16
<i>Provisions</i>	17
<i>Créances et Dettes</i>	18
<i>Charges à payer</i>	19
<i>Capital social</i>	20
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	21
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	22
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	23
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	24
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	25
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	26
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	27
<i>2053 - Détail des produits et charges exceptionnels</i>	28
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	29
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	30
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	31
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	32
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	33
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	34
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	35
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	36
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	37
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	38
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	39
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	40
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	41
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /I</i>	42
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /I</i>	43

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL (AZAP) relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>37 281</b> euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>64 012</b> euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>-27 583</b> euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CRAPONNE  
Le 18/06/2024

Signature  
François RECCHIA  
Expert-Comptable

Désignation de l'entreprise : <b>SARL (AZAP)</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>					
Adresse de l'entreprise : <b>16 Rue DES PRIMEVERES</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>					
Numéro SIRET * <b>4 9 2 2 3 8 4 4 9 0 0 0 1 0</b>		Néant <input type="checkbox"/> *					
		Exercice N, clos le. <b>31122023</b>					
		N-1 <b>31122022</b>					
		Brut <b>1</b>					
		Amortissements, provisions <b>2</b>					
		Net <b>3</b>					
		Net <b>4</b>					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AP			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	11 711	14 747	
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
			Autres participations	CU	CV		
Créances rattachées à des participations	BB		BC				
Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF		BF				
Autres immobilisations financières *	BH		BI				
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	11 711	14 747		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BN			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	19 753	29 191	
		Autres créances (3)	BZ	CA	10 236	7 192	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE		3
Disponibilités	CF		CG	7 291	10 325		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI				
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	37 281	46 710		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	IA	48 992	61 457		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété: *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

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

Désignation de l'entreprise <b>SARL (AZAP)</b>		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : ..... 3 000 ..... )	DA	3 000	3 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	49	49	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG			
	Report à nouveau	DH	47 083	47 649	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>(27 583)</b>	<b>(567)</b>	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>22 549</b>	<b>50 131</b>	
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		6	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	127	369	
	Dettes fiscales et sociales	DY	14 605	10 950	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	EB				
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>14 732</b>	<b>11 325</b>		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>EE</b>	<b>37 281</b>	<b>61 457</b>	
<b>RENVOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	14 732	11 325		
(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.

Désignation de l'entreprise : SARL (AZAP)		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens* services* }	FD		FE		FF			
		FG	64 012	FH		FI	64 012	76 773	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	64 012	FK		FL	64 012	76 773	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ			
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	64 012	76 773
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	30 985	32 949	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	1 265	982	
	Salaires et traitements *					FY	30 866	29 502	
	Charges sociales (10)					FZ	12 383	12 098	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations { - dotations aux amortissements * dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3) - dotations aux provisions	HS				GA	14 747	1 658
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE			
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	90 246	77 189
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	(26 234)	(416)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR			
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU			
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV			
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(26 234)	(416)	

Désignation de l'entreprise <b>SARL (AZAP)</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	6
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>6</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 355
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>1 355</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>(1 348)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>64 018</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>91 601</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>(27 583)</b>
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	1 355	6	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	11 711	11 711		14 747	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>11 711</b>	<b>11 711</b>		<b>14 747</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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés	19 753		19 753	29 191	
Autres créances	10 236		10 236	7 192	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				3	
<b>DISPONIBILITES</b>	7 291		7 291	10 325	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>37 281</b>		<b>37 281</b>	<b>46 710</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>48 992</b>	<b>11 711</b>	<b>37 281</b>	<b>61 457</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	3 000	3 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	49	49
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	47 083	47 649
	<b>Résultat de l'exercice</b>	(27 583)	(567)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>22 549</b>	<b>50 131</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)		6
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127	369
	Dettes fiscales et sociales	14 605	10 950
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>14 732</b>	<b>11 325</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>37 281</b>	<b>61 457</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(27 582,52)	(566,58)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	14 732	11 325
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	64 012		64 012	76 773
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>64 012</b>		<b>64 012</b>	<b>76 773</b>
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>64 012</b>	<b>76 773</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			30 985	32 949
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 265	982
	Salaires et traitements			30 866	29 502
	Charges sociales du personnel			12 383	12 098
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			14 747	1 658
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>90 246</b>	<b>77 189</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(26 234)</b>	<b>(416)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(26 234)	(416)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(26 234)</b>	<b>(416)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	6	
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>6</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 355	151
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 355</b>	<b>151</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(1 348)</b>	<b>(151)</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>64 018</b>	<b>76 773</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>91 601</b>	<b>77 340</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(27 583)</b>	<b>(567)</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2023 12		01/01/2022 12		Ecart	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>64 012</b>	<b>100,00</b>	<b>76 773</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 761)</b>	<b>-16,62</b>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	64 012	100,00	76 773	100,00	(12 761)	-16,62
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>64 012</b>	<b>100,00</b>	<b>76 773</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 761)</b>	<b>-16,62</b>
<b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>	<b>64 012</b>	<b>100,00</b>	<b>76 773</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 761)</b>	<b>-16,62</b>
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	3 164	4,94	598	0,78	2 566	429,10
- Achats non stockés	3 509	5,48	3 372	4,39	136	4,04
- Autres charges externes	24 313	37,98	28 979	37,75	(4 666)	-16,10
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>30 985</b>	<b>48,41</b>	<b>32 949</b>	<b>42,92</b>	<b>(1 964)</b>	<b>-5,96</b>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>33 027</b>	<b>51,59</b>	<b>43 824</b>	<b>57,08</b>	<b>(10 797)</b>	<b>-24,64</b>
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	373	0,58	377	0,49	(4)	-0,95
- Autres impôts et taxes	892	1,39	605	0,79	287	47,37
- Salaires et traitements	30 866	48,22	29 502	38,43	1 364	4,62
- Charges sociales	12 383	19,34	12 098	15,76	285	2,36
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(11 488)</b>	<b>-17,95</b>	<b>1 242</b>	<b>1,62</b>	<b>(12 730)</b>	<b>N/S</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation						
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	14 747	23,04	1 658	2,16	13 089	789,69
- Autres charges de gestion courante						
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(26 234)</b>	<b>-40,98</b>	<b>(416)</b>	<b>-0,54</b>	<b>(25 819)</b>	<b>N/S</b>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>(26 234)</b>	<b>-40,98</b>	<b>(416)</b>	<b>-0,54</b>	<b>(25 819)</b>	<b>N/S</b>
Produits exceptionnels	6	0,01			6	
- Charges exceptionnelles	1 355	2,12	151	0,20	1 204	797,03
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(1 348)</b>	<b>-2,11</b>	<b>(151)</b>	<b>-0,20</b>	<b>(1 197)</b>	<b>-792,7</b>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(27 583)</b>	<b>-43,09</b>	<b>(567)</b>	<b>-0,74</b>	<b>(27 016)</b>	<b>N/S</b>

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>			<b>14 746,65</b>	<b>24,00</b>	<b>(14 746,65)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			<b>14 746,65</b>	<b>24,00</b>	<b>(14 746,65)</b>	<b>-100,00</b>
218200 Matériel de transport			27 145,34	44,17	(27 145,34)	-100,00
218210 Matériel de transport	4 350,00	11,67	4 350,00	7,08		
218220 Matériel de transport	6 200,00	16,63	6 200,00	10,09		
218300 Mat. bureau et inform.	1 160,89	3,11	1 160,89	1,89		
281800 Autres Immobilisations corporelles véhicules	(10 550,00)	-28,30	(24 109,58)	-39,23	13 559,58	56,24
281830 Amts Matériels de bureau et informatique	(1 160,89)	-3,11			(1 160,89)	
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>37 280,73</b>	<b>100,00</b>	<b>46 710,07</b>	<b>76,00</b>	<b>(9 429,34)</b>	<b>-20,19</b>
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>19 753,43</b>	<b>52,99</b>	<b>29 190,53</b>	<b>47,50</b>	<b>(9 437,10)</b>	<b>-32,33</b>
041D Collectif clients débiteurs	19 753,43	52,99			19 753,43	
411000 Clients 20%			22 858,53	37,19	(22 858,53)	-100,00
418100 Clts-Factures à établir			6 332,00	10,30	(6 332,00)	-100,00
<b>Autres créances</b>	<b>10 235,88</b>	<b>27,46</b>	<b>7 191,95</b>	<b>11,70</b>	<b>3 043,93</b>	<b>42,32</b>
431000 Sécurité sociale	200,15	0,54			200,15	
437000 Autres organismes sociaux			0,91		(0,91)	-100,00
444000 Etat-Impôts sur les bénéfices			1,00		(1,00)	-100,00
445510 TVA à décaisser	1 356,66	3,64	1 202,66	1,96	154,00	12,80
445620 TVA sur immo	184,65	0,50	184,65	0,30		
445660 TVA déductibles	2 572,63	6,90	2 572,63	4,19		
445661 TVA déductibles	2 691,69	7,22			2 691,69	
445670 Crédit de TVA à reporter	573,00	1,54	573,00	0,93		
445714 TVA collectée à 19.60 %	859,10	2,30	859,10	1,40		
467110 CSG SUR DIVIDENDES	1 798,00	4,82	1 798,00	2,93		
<b>Valeurs mobilières de placement</b>			<b>2,61</b>		<b>(2,61)</b>	<b>-100,00</b>
503000 Actions			2,61		(2,61)	-100,00
<b>Disponibilités</b>	<b>7 291,42</b>	<b>19,56</b>	<b>10 324,98</b>	<b>16,80</b>	<b>(3 033,56)</b>	<b>-29,38</b>
512000 Banque	7 291,42	19,56	10 324,98	16,80	(3 033,56)	-29,38
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>37 280,73</b>	<b>100,00</b>	<b>61 456,72</b>	<b>100,00</b>	<b>(24 175,99)</b>	<b>-39,34</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>22 548,83</b>	<b>60,48</b>	<b>50 131,35</b>	<b>81,57</b>	<b>(27 582,52)</b>	<b>-55,02</b>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>3 000,00</b>	<b>8,05</b>	<b>3 000,00</b>	<b>4,88</b>		
101300 Capital social ou individuel	3 000,00	8,05	3 000,00	4,88		
<b>Réserve légale</b>	<b>48,76</b>	<b>0,13</b>	<b>48,76</b>	<b>0,08</b>		
106110 Réserve légale	48,76	0,13	48,76	0,08		
<b>Report à nouveau</b>	<b>47 082,59</b>	<b>126,29</b>	<b>47 649,17</b>	<b>77,53</b>	<b>(566,58)</b>	<b>-1,19</b>
110000 Report à nouveau	47 082,59	126,29	47 649,17	77,53	(566,58)	-1,19
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(27 582,52)</b>	<b>-73,99</b>	<b>(566,58)</b>	<b>-0,92</b>	<b>(27 015,94)</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>14 731,90</b>	<b>39,52</b>	<b>11 325,37</b>	<b>18,43</b>	<b>3 406,53</b>	<b>30,08</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			<b>6,44</b>	<b>0,01</b>	<b>(6,44)</b>	<b>-100,00</b>
164030 Emprunts auprès ets crédit			6,44	0,01	(6,44)	-100,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>127,40</b>	<b>0,34</b>	<b>368,50</b>	<b>0,60</b>	<b>(241,10)</b>	<b>-65,43</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	127,40	0,34			127,40	
401000 Fournisseurs			368,50	0,60	(368,50)	-100,00
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>14 604,50</b>	<b>39,17</b>	<b>10 950,43</b>	<b>17,82</b>	<b>3 654,07</b>	<b>33,37</b>
421000 Personnel-Rémunérations dues	3 219,13	8,63	1 909,92	3,11	1 309,21	68,55
431000 Sécurité sociale			986,85	1,61	(986,85)	-100,00
431100 Sécurité sociale	1 422,01	3,81			1 422,01	
437300 Autres organismes sociaux APICIL	2 857,44	7,66	3 600,81	5,86	(743,37)	-20,64
437310 Autres organismes sociaux APICIL	1 304,52	3,50			1 304,52	
437400 Autres organismes sociaux ACM MUTUEL	929,60	2,49	1 069,68	1,74	(140,08)	-13,10
437410 Autres organismes sociaux ACM MUTUEL	140,08	0,38			140,08	
442100 Etat-Impôts taxes recouvr. PAS	32,05	0,09	96,05	0,16	(64,00)	-66,63
442110 Etat-Impôts taxes recouvr. PAS	22,26	0,06			22,26	
445511 TVA à décaisser	214,00	0,57			214,00	
445715 TVA collectée à 20%	2 000,26	5,37	880,16	1,43	1 120,10	127,26
445800 TVA à régulariser	965,47	2,59	965,47	1,57		
447000 Autres impôts,taxes vcsts ass.	549,38	1,47	549,38	0,89		
448600 Autres charges à payer	15,00	0,04	15,00	0,02		
448620 Taxe d'apprentissage	491,37	1,32	466,34	0,76	25,03	5,37
448630 Formation continue	441,93	1,19	410,77	0,67	31,16	7,59
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>37 280,73</b>	<b>100,00</b>	<b>61 456,72</b>	<b>100,00</b>	<b>(24 175,99)</b>	<b>-39,34</b>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>64 012,00</b>	<b>100,00</b>	<b>76 773,00</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 761,00)</b>	<b>-16,62</b>
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>64 012,00</b>	<b>100,00</b>	<b>76 773,00</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 761,00)</b>	<b>-16,62</b>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>64 012,00</b>	<b>100,00</b>	<b>76 773,00</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 761,00)</b>	<b>-16,62</b>
706100 Formation continue non soumise	45 892,17	71,69	69 723,00	90,82	(23 830,83)	-34,18
706300 Prestations d'accompagnement	12 000,50	18,75	7 050,00	9,18	4 950,50	70,22
708900 Produits des activités annexes Exonérés	6 119,33	9,56			6 119,33	
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>64 012,00</b>	<b>100,00</b>	<b>76 773,00</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 761,00)</b>	<b>-16,62</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>90 246,44</b>	<b>140,98</b>	<b>77 188,58</b>	<b>100,54</b>	<b>13 057,86</b>	<b>16,92</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>30 985,35</b>	<b>48,41</b>	<b>32 948,93</b>	<b>42,92</b>	<b>(1 963,58)</b>	<b>-5,96</b>
604000 Achats études et prest.serv.	3 164,00	4,94	598,00	0,78	2 566,00	429,10
606140 Achats non stockés carburants	2 397,24	3,74	2 808,34	3,66	(411,10)	-14,64
606300 Achats non stockés petits équip.	1 003,32	1,57	310,56	0,40	692,76	223,07
606400 Achats non stockés fourn. admin.	108,04	0,17	253,41	0,33	(145,37)	-57,37
611000 Sous-traitance générale			5 610,71	7,31	(5 610,71)	-100,00
613520 Location matériel de transport / VOLVO	5 509,44	8,61	5 509,44	7,18		
615520 Entretien et réparations véhicules	2 223,47	3,47	650,48	0,85	1 572,99	241,82
616000 Primes d'assurance	2 355,64	3,68	2 470,83	3,22	(115,19)	-4,66
622600 Rémun. interm. et honoraires	540,00	0,84			540,00	
623000 Publicité, publications, ..			3,70		(3,70)	-100,00
623400 Cadeaux clients	313,67	0,49	874,00	1,14	(560,33)	-64,11
623600 Catalogues et imprimés			44,71	0,06	(44,71)	-100,00
623800 Publicité, publications, ..			110,00	0,14	(110,00)	-100,00
625000 Déplacements, missions, récep.			154,94	0,20	(154,94)	-100,00
625100 Déplacements, missions	9 238,06	14,43	12 339,36	16,07	(3 101,30)	-25,13
625101 Péages/stationnements			896,01	1,17	(896,01)	-100,00
625102 Déplacements, missions JDF	765,33	1,20			765,33	
625700 Réceptions	2 149,93	3,36			2 149,93	
626000 Frais postaux et télécom.			65,48	0,09	(65,48)	-100,00
627800 Services bancaires et assim.	239,21	0,37	248,96	0,32	(9,75)	-3,92
628100 Cotisations	978,00	1,53			978,00	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>1 264,97</b>	<b>1,98</b>	<b>981,94</b>	<b>1,28</b>	<b>283,03</b>	<b>28,82</b>
631200 Taxe d'apprentissage	189,17	0,30	203,04	0,26	(13,87)	-6,83
633300 Formation continue	184,20	0,29	173,90	0,23	10,30	5,92
635110 C.F.E	612,00	0,96	585,00	0,76	27,00	4,62
635140 Taxe sur les véhicules de sociétés			20,00	0,03	(20,00)	-100,00
635800 Impôts, taxes, verst assim.	279,60	0,44			279,60	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>30 866,37</b>	<b>48,22</b>	<b>29 502,31</b>	<b>38,43</b>	<b>1 364,06</b>	<b>4,62</b>
641100 Rémunération du personnel	30 866,37	48,22	29 502,31	38,43	1 364,06	4,62
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>12 383,10</b>	<b>19,34</b>	<b>12 097,90</b>	<b>15,76</b>	<b>285,20</b>	<b>2,36</b>
645100 Cotisations URSSAF	9 213,59	14,39	8 812,37	11,48	401,22	4,55
645200 Cotisations aux mutuelles	840,48	1,31	1 501,81	1,96	(661,33)	-44,04
645300 Cotisations retraite et prévoyance	2 329,03	3,64	1 783,72	2,32	545,31	30,57
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>14 746,65</b>	<b>23,04</b>	<b>1 657,50</b>	<b>2,16</b>	<b>13 089,15</b>	<b>789,69</b>
681100 Dot.amts immos corp.et incorp.	1 306,67	2,04	1 657,50	2,16	(350,83)	-21,17
681110 Dot.amts immos corp.et incorp. ND	13 439,98	21,00			13 439,98	

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023 12		01/01/2022 12		Variations	
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		%
<b>Résultat d'exploitation</b>	(26 234,44)	-0,98	(415,58)	-0,54	(25 818,86)	N/S
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>						
<b>Résultat courant avant impôts</b>	(26 234,44)	-0,98	(415,58)	-0,54	(25 818,86)	N/S
<b>Total des produits exceptionnels</b>	6,44	0,01			6,44	
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	6,44	0,01			6,44	
771800 Prod.except./oper.gestion	6,44	0,01			6,44	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	1 354,52	2,12	151,00	0,20	1 203,52	797,03
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	1 354,52	2,12	151,00	0,20	1 203,52	797,03
671200 Charges except./ope.gestion	1 350,00	2,11	151,00	0,20	1 199,00	794,04
671800 Charges except./ope.gestion	4,52	0,01			4,52	
<b>Résultat exceptionnel</b>	(1 348,08)	-2,11	(151,00)	-0,20	(1 197,08)	-792,77
<b>Résultat de l'exercice</b>	(27 582,52)	-43,09	(566,58)	-0,74	(27 015,94)	N/S

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>64 012,00</b>	<i>100,00</i>	<b>76 773,00</b>	<i>100,00</i>	<b>(12 761,00)</b>	<i>-16,62</i>
<b>Marge commerciale</b>						
<b>Production vendue Services</b>	<b>64 012,00</b>	<i>100,00</i>	<b>76 773,00</b>	<i>100,00</i>	<b>(12 761,00)</b>	<i>-16,62</i>
706100 Formation continue non soumise	45 892,17	<i>71,69</i>	69 723,00	<i>90,82</i>	(23 830,83)	<i>-34,18</i>
706300 Prestations d'accompagnement	12 000,50	<i>18,75</i>	7 050,00	<i>9,18</i>	4 950,50	<i>70,22</i>
708900 Produits des activités annexes Exonérés	6 119,33	<i>9,56</i>			6 119,33	
<b>Production de l'exercice</b>	<b>64 012,00</b>	<i>100,00</i>	<b>76 773,00</b>	<i>100,00</i>	<b>(12 761,00)</b>	<i>-16,62</i>
<b>Achats de sous-traitance</b>	<b>3 164,00</b>	<i>4,94</i>	<b>598,00</b>	<i>0,78</i>	<b>2 566,00</b>	<i>429,10</i>
604000 Achats études et prest.serv.	3 164,00	<i>4,94</i>	598,00	<i>0,78</i>	2 566,00	<i>429,10</i>
<b>Marge brute de production</b>	<b>60 848,00</b>	<i>95,06</i>	<b>76 175,00</b>	<i>99,22</i>	<b>(15 327,00)</b>	<i>-20,12</i>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>64 012,00</b>	<i>100,00</i>	<b>76 773,00</b>	<i>100,00</i>	<b>(12 761,00)</b>	<i>-16,62</i>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>3 508,60</b>	<i>5,48</i>	<b>3 372,31</b>	<i>4,39</i>	<b>136,29</b>	<i>4,04</i>
606140 Achats non stockés carburants	2 397,24	<i>3,74</i>	2 808,34	<i>3,66</i>	(411,10)	<i>-14,64</i>
606300 Achats non stockés petits équip.	1 003,32	<i>1,57</i>	310,56	<i>0,40</i>	692,76	<i>223,07</i>
606400 Achats non stockés fourn. admin.	108,04	<i>0,17</i>	253,41	<i>0,33</i>	(145,37)	<i>-57,37</i>
<b>Autres charges externes</b>	<b>24 312,75</b>	<i>37,98</i>	<b>28 978,62</b>	<i>37,75</i>	<b>(4 665,87)</b>	<i>-16,10</i>
611000 Sous-traitance générale			5 610,71	<i>7,31</i>	(5 610,71)	<i>-100,00</i>
613520 Location matériel de transport / VOLVO	5 509,44	<i>8,61</i>	5 509,44	<i>7,18</i>		
615520 Entretien et réparations véhicules	2 223,47	<i>3,47</i>	650,48	<i>0,85</i>	1 572,99	<i>241,82</i>
616000 Primes d'assurance	2 355,64	<i>3,68</i>	2 470,83	<i>3,22</i>	(115,19)	<i>-4,66</i>
622600 Rémun. interm. et honoraires	540,00	<i>0,84</i>			540,00	
623000 Publicité, publications, ..			3,70		(3,70)	<i>-100,00</i>
623400 Cadeaux clients	313,67	<i>0,49</i>	874,00	<i>1,14</i>	(560,33)	<i>-64,11</i>
623600 Catalogues et imprimés			44,71	<i>0,06</i>	(44,71)	<i>-100,00</i>
623800 Publicité, publications, ..			110,00	<i>0,14</i>	(110,00)	<i>-100,00</i>
625000 Déplacements, missions, récep.			154,94	<i>0,20</i>	(154,94)	<i>-100,00</i>
625100 Déplacements, missions	9 238,06	<i>14,43</i>	12 339,36	<i>16,07</i>	(3 101,30)	<i>-25,13</i>
625101 Péages/stationnements			896,01	<i>1,17</i>	(896,01)	<i>-100,00</i>
625102 Déplacements, missions JDF	765,33	<i>1,20</i>			765,33	
625700 Réceptions	2 149,93	<i>3,36</i>			2 149,93	
626000 Frais postaux et télécom.			65,48	<i>0,09</i>	(65,48)	<i>-100,00</i>
627800 Services bancaires et assim.	239,21	<i>0,37</i>	248,96	<i>0,32</i>	(9,75)	<i>-3,92</i>
628100 Cotisations	978,00	<i>1,53</i>			978,00	
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>33 026,65</b>	<i>51,59</i>	<b>43 824,07</b>	<i>57,08</i>	<b>(10 797,42)</b>	<i>-24,64</i>
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>	<b>373,37</b>	<i>0,58</i>	<b>376,94</b>	<i>0,49</i>	<b>(3,57)</b>	<i>-0,95</i>
631200 Taxe d'apprentissage	189,17	<i>0,30</i>	203,04	<i>0,26</i>	(13,87)	<i>-6,83</i>
633300 Formation continue	184,20	<i>0,29</i>	173,90	<i>0,23</i>	10,30	<i>5,92</i>
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>	<b>891,60</b>	<i>1,39</i>	<b>605,00</b>	<i>0,79</i>	<b>286,60</b>	<i>47,37</i>
635110 C.F.E	612,00	<i>0,96</i>	585,00	<i>0,76</i>	27,00	<i>4,62</i>
635140 Taxe sur les véhicules de sociétés			20,00	<i>0,03</i>	(20,00)	<i>-100,00</i>
635800 Impôts, taxes, verst assim.	279,60	<i>0,44</i>			279,60	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>30 866,37</b>	<i>48,22</i>	<b>29 502,31</b>	<i>38,43</i>	<b>1 364,06</b>	<i>4,62</i>
641100 Rémunération du personnel	30 866,37	<i>48,22</i>	29 502,31	<i>38,43</i>	1 364,06	<i>4,62</i>
<b>Charges sociales</b>	<b>12 383,10</b>	<i>19,34</i>	<b>12 097,90</b>	<i>15,76</i>	<b>285,20</b>	<i>2,36</i>

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
645100	Cotisations URSSAF	9 213,59	14,39	8 812,37	11,48	401,22	4,55
645200	Cotisations aux mutuelles	840,48	1,31	1 501,81	1,96	(661,33)	-44,04
645300	Cotisations retraite et prévoyance	2 329,03	3,64	1 783,72	2,32	545,31	30,57
<b>Excédent brut d'exploitation</b>		<b>(11 487,79) -17,95</b>		<b>1 241,92 1,62</b>		<b>(12 729,71) N/S</b>	
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>		<b>14 746,65 23,04</b>		<b>1 657,50 2,16</b>		<b>13 089,15 789,69</b>	
681100	Dot.amts immos corp.et incorp.	1 306,67	2,04	1 657,50	2,16	(350,83)	-21,17
681110	Dot.amts immos corp.et incorp. ND	13 439,98	21,00			13 439,98	
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>(26 234,44) -40,98</b>		<b>(415,58) -0,54</b>		<b>(25 818,86) N/S</b>	
<b>Résultat courant avant Impôts</b>		<b>(26 234,44) -40,98</b>		<b>(415,58) -0,54</b>		<b>(25 818,86) N/S</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>6,44 0,01</b>				<b>6,44</b>	
771800	Prod.except./oper.gestion	6,44	0,01			6,44	
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>1 354,52 2,12</b>		<b>151,00 0,20</b>		<b>1 203,52 797,03</b>	
671200	Charges except./ope.gestion	1 350,00	2,11	151,00	0,20	1 199,00	794,04
671800	Charges except./ope.gestion	4,52	0,01			4,52	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(1 348,08) -2,11</b>		<b>(151,00) -0,20</b>		<b>(1 197,08) -792,77</b>	
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>(27 582,52) -43,09</b>		<b>(566,58) -0,74</b>		<b>(27 015,94) N/S</b>	

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

**Désignation de la société : EURL AZAP**

**Gérant : alain Zipper**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total CA est de 64012 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de - 27583 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999, la loi n° 83-353 du 30 Avril 1983 et le décret 83-1020 du 29 Novembre 1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

**Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition.

Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Installations techniques : 5 à 10 ans

\* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

\* Matériel de transport : 4 à 5 ans

\* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

\* Matériel informatique : 3 ans

\* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

## Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

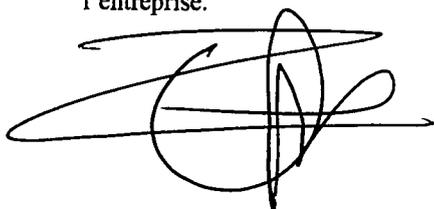
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.



# 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 37 281 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 64 018 euros et un total **charges** de 91 601 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -27 583 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

Etat exprimé en euros

## 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

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	37 695				27 145	10 550
Matériel de bureau, mobilier	1 161					1 161
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>38 856</b>				<b>27 145</b>	<b>11 711</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>38 856</b>				<b>27 145</b>	<b>11 711</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</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	22 987	14 747	27 183	10 550
	Matériel de bureau, mobilier	1 161			1 161
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>24 148</b>	<b>14 747</b>	<b>27 183</b>	<b>11 711</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>24 148</b>	<b>14 747</b>	<b>27 183</b>	<b>11 711</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 Agent 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>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	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				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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					
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises					
<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	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	19 753	19 753	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	200	200	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 238	8 238	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 798	1 798	
Charges constatées d'avances				
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>29 989</b>	<b>29 989</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	127	127		
	Personnel et comptes rattachés	3 219	3 219		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 654	6 654		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 180	3 180		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 552	1 552		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>14 732</b>	<b>14 732</b>		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>948</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>948</b>
<i>Autres charges à payer</i>	15	
<i>Taxe d'apprentissage</i>	491	
<i>Formation continue</i>	442	

## Capital social

Etat exprimé en euros

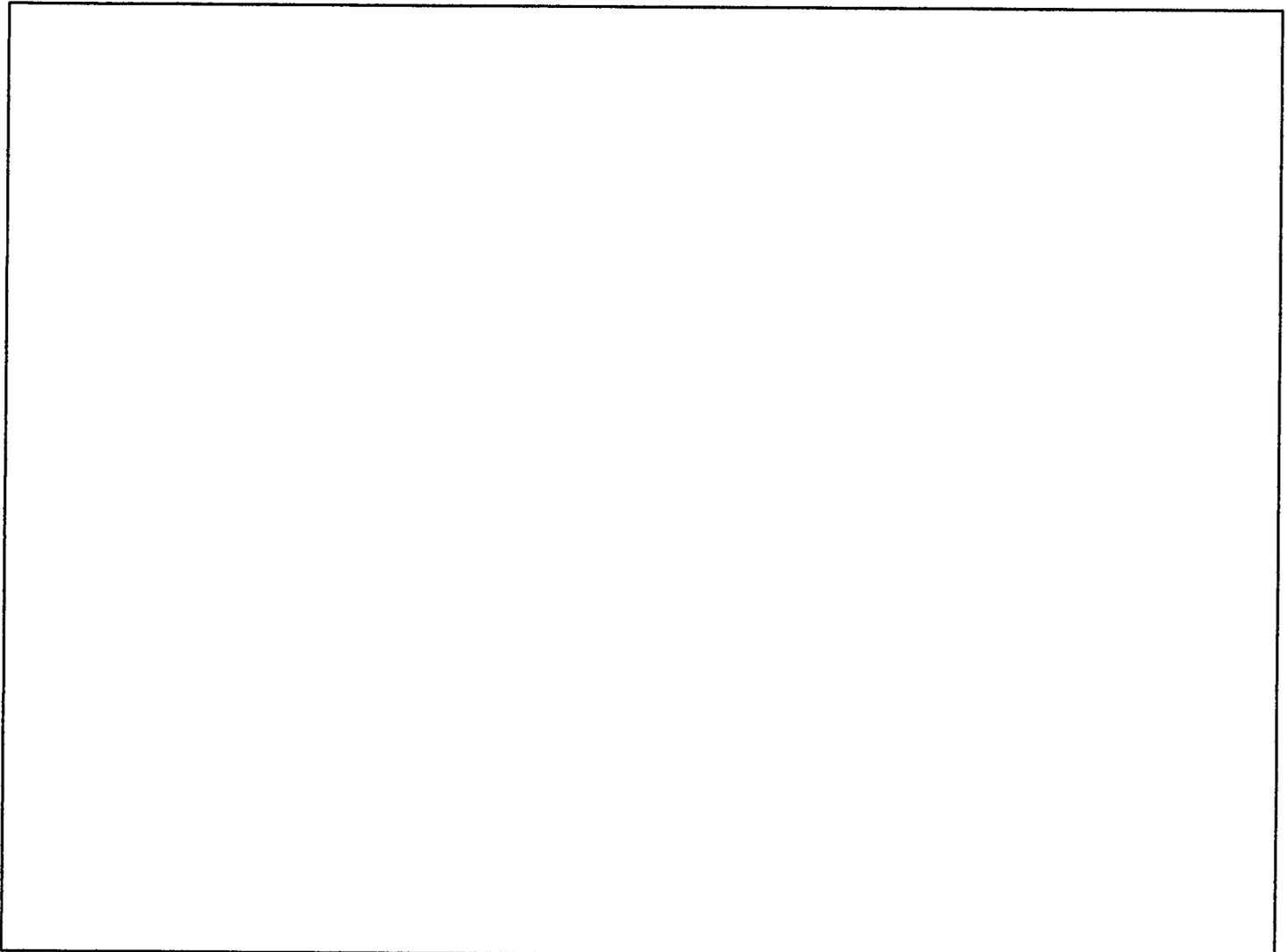
31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		3 000,00	1,0000	3 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>3 000,00</b>	<b>1,0000</b>	<b>3 000,00</b>



# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le 01012023 et clos le 31122023 Régime simplifié d'imposition  Régime réel normal   
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe  Si PME innovante  Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société		Adresse du siège social	
SARL (AZAP)			
SIRET	49223844900010		
Adresse du principal établissement		Ancienne adresse en cas de changement	
16 Rue DES PRIMEVERES			
69290 GREZIEU-LA-VARENNE			

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante SIRET  
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

## B ACTIVITÉ

Activités exercées Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15%		Déficit	12 793
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%						
2. Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%			
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
	Reprise d'entreprise en difficulté art. 44 septies <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>		
	Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="checkbox"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="checkbox"/>		

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif art. 244 quater W du CGI

## D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts  
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

## F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

## G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-1-1 du CGI), cocher la case ci-contre   
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :  
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2), cocher la case ci-contre   
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :  
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

## H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? Si oui, indication du logiciel utilisé

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I LEXOR 147 Bis Avenue Pierre Dumond 69290 CRAPONNE Tél : 04.78.57.18.89  
Nom et adresse du conseil : Tél :

OGA/OMGA  Viseur conventionné  (Cocher la case correspondante) Identité du déclarant :  
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : Date : 16052024 Lieu : GREZIEU LA VARENNE  
Qualité et nom du signataire : PRESIDENT  
N° d'agrément : Signature : MR ZIPPER

Examen de conformité fiscale (ECF)  prestataire :



**IMPOT SUR LES SOCIETES**  
**ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065**

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SARL (AZAP)**  
et Date de clôture de l'exercice **31122023**

**K** **DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

**L** **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION**

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15% ou 19 %**

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater )	Taux de 19 %
M VLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
M VLT imputée sur les P VLT de l'exercice			
M VLT réalisée au cours de l'exercice			
M VLT restant à reporter			

**M** **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

## 2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDE non dépôt des comptes 2021	1 350	
ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES AN 01/01/2022	1	
ACTION AN 01/01/2022	3	
AUTRES ORGANIMES SOCIAUX AN 01/01/2022	1	
EMPRUNTS AUPRES ETS CREDIT		6
<b>Totalisation</b>	<b>1 355</b>	<b>6</b>

Désignation de l'entreprise **SARL (AZAP)**

Néant  \*

(Ne pas reporter le montant des centimes) \*

CADRE A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations		
			Consecutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>	CZ	D8	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>	KD	KE	KF	
CORPORELLES	Terrains	KG	KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre [ Dont Composants L9	KJ	KK	KL
		Sur sol d'autrui [ Dont Composants M1	KM	KN	KO
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[ Dont Composants M2	KP	KQ	KR
		[ Dont Composants M3	KS	KT	KU
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	KV	KW	KX	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *	KY	KZ	LA
		Matériel de transport *	LB	LC	LD
	Matériel de bureau et mobilier informatique	LE	LF	LG	
	Emballages récupérables et divers *	LH	LI	LJ	
	Immobilisations corporelles en cours	LK	LL	LM	
	Avances et acomptes	LN	LO	LP	
	<b>TOTAL III</b>	<b>38 856</b>			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G	8M	8T	
	Autres participations	8U	8V	8W	
	Autres titres immobilisés	1P	1R	1S	
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	1U	1V	
	<b>TOTAL IV</b>	LQ	LR	LS	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>	<b>ØG</b>	<b>38 856</b>	<b>ØH</b>	<b>ØJ</b>	

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
		par virement de poste à poste	par cessions de biens ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>	IN	CØ	DØ	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>	IO	LV	LW	1X	
CORPORELLES	Terrains	IP	LX	LY	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME	MF
		Inst. gales, agencets et am des constructions	IS	MG	MH	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT	MJ	MK	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU	MM	MN	MO
		Matériel de transport	IV	MP	MQ	MR
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MT	MU	
	Emballages récupérables et divers *	IX	MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ	NA	NB	
Avances et acomptes	NC	ND	NE	NF		
<b>TOTAL III</b>	IY	NG	<b>27 145</b>	<b>11 711</b>	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	ØU	M7	ØW	
	Autres participations	IØ	ØX	ØY	ØZ	
	Autres titres immobilisés	I1	2B	2C	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières	I2	2E	2F	2G	
	<b>TOTAL IV</b>	I3	NJ	NK	2H	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>	I4	ØK	<b>27 145</b>	<b>11 711</b>	ØM	

Désignation de l'entreprise : **SARL (AZAP)** Néant \*

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
<b>TOTAL I</b>		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	22 987	QI	14 747	QJ	27 183	QK	10 550
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 161	QM		QN		QO	1 161
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		QU	24 148	QV	14 747	QW	27 183	QX	11 711
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>		ØN	24 148	ØP	14 747	ØQ	27 183	ØR	11 711

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV				
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations	NL				NM					NO	
<b>Total général (I + II + III)</b>	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non venté (NP + NQ + NR)	NW	Total général non venté (NS + NT + NU)		NY	Total général non venté (NW - NY)		NZ				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

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

Désignation de l'entreprise : **SARL (AZAP)**

Néant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TE	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquièmes H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA	
<b>TOTAL GENERAL ( I + II + III )</b>	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	7C	UB	UC	UD
		UE	UF		
		UG	UH		
		UJ	UK		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5c du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières		UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA						
	Autres créances clients		UX	19 753		19 753			
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * ( Prvision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO )		Z1						
	Personnel et comptes rattachés		UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	200		200			
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	8 238		8 238		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN					
		Divers		VP					
	Groupe et associés (2)		VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	1 798		1 798			
	Charges constatées d'avance		VS						
<b>TOTAUX</b>			VT	<b>29 989</b>	VU	<b>29 989</b>	VV		
RENOVOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE						
RENOVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK						

CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	127		127						
Personnel et comptes rattachés		8C	3 219		3 219						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	6 654		6 654						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	3 180		3 180					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 552		1 552					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	<b>14 732</b>	VZ	<b>14 732</b>					

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

**9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL**

Désignation de l'entreprise : <b>SARL (AZAP)</b>						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <b>31122023</b>			
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>					
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX			
	Amendes et pénalités			WJ	1 350	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE:			WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7			
	RÉGIME D'IMPOSITION PARTICULIÈRE ET IMPOSITIONS DIFFÉREES	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %									
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						- Plus-values nettes à court terme					
						- Plus-values soumises au régime des fusions					
Écart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)											
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*			Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	13 440		
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											
								<b>TOTAL I</b>			
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PORTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *											
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)											
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs										
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										
	Régime des sociétés mères et des filiales* Produit net des actions et parts d'intérêts : ( Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation )										
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										
	Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *										
Mesures d'incitation	Majoration d'amortissement *										
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté) 44 septies		K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la déficence (44 terdecies)		PA		
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies)		ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC		
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)		PB		
	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)											
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite			YH	Créance dégagee par le report en arrière de déficit			
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies E)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL						
Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											
								<b>TOTAL II</b>			
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>						<b>RÉSULTAT FISCAL</b>					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice ( I moins II ) déficit ( II moins I )						XI					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*											
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>						XN		0			
						XO		12 793			

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

## 2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2023

Libellé	Montant
Ratrappage Amortissement N.D	13 440
<b>Totalisation</b>	<b>13 440</b>

Désignation de l'entreprise <b>SARL (AZAP)</b>		Néant <input type="checkbox"/> *
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	12 793
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	12 793
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>		
(à détailler sur feuillet séparé)		
	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *		
	8X	8Y
	8Z	9A
	9B	9C
Provisions pour dépréciation *		
	9D	9E
	9F	9G
	9H	9J
Charges à payer		
	9K	9L
	9M	9N
	9P	9R
	9S	9T
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :</b>	YN	YO
	↓ ligne WI	↓ ligne WU

**CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Designation de l'entreprise : <b>SARL (AZAP)</b>										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	47 649	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau <small>(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)</small>	{ - Réserve légale - Autres réserves }	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(567)				ZD				
	Prélèvements sur les réserves	ØE					ZE				
		ØF					ZF				
	<b>TOTAL I</b>		<b>47 083</b>				<b>TOTAL II</b>	ZH		<b>47 083</b>	<b>47 083</b>
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :	Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )				J7		YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	3 164	6 209		
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois et de copropriété )				J8	5 509	XQ	5 509	5 509		
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	540			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )				ES		ST	21 772	21 231		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	<b>30 985</b>	<b>32 949</b>		
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	612	585		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	653	397		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	<b>1 265</b>	<b>982</b>		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée						YY	2 640			
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	3 104			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) *						ØB	30 866			
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%		%	
	- Numéro de centre de gestion agréé *				XP		- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0)				ZR
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG	
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH	
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15%		JK		Plus-values à 0%		JL
					Plus-values à 19%		JM		Imputations		JC
	Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15%		JN		Plus-values à 0%		JO
					Plus-values à 19%		JP		Imputations		JF
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale				JH		N° SIRET de la société mère du groupe				JJ

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : **SARL (AZAP)**

Néant  \*

**A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés *	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
				③	④			⑤
					19%	15% ou 12,80%		
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					

CADRI A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 29 de la colonne (9))

CADRI B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 29 de la colonne (10))

CADRI C : autres plus-values taxables à 19% (11)

(A)

(B)

(C) (Qualifiée par taxes)

(C)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.



Désignation de l'entreprise : SARL (AZAP)Néant  \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.  
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ③ *.	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revicat est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ④ *.	

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12,80 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

Origine ①	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ④	Solde des moins-values à reporter col. ⑤ = ② + ③ - ④ - ⑥
	A 19 % ou à 15 % ②	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	A 15 % ou à 19 % ④		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)					
N - 3					
N - 4					
N - 5					
N - 6					
N - 7					
N - 8					
N - 9					
N - 10					

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

Désignation de l'entreprise : <b>SARL (AZAP)</b>					Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : <u>SARL (AZAP)</u>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : <u>01012023</u> et clos le : <u>31122023</u>		Durée en nombre de mois <u>12</u>
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>		
Effectifs moyens du personnel	YP	
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
<b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	
<b>TOTAL 1</b>	<b>OX</b>	
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
<b>TOTAL 2</b>	<b>OM</b>	
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Achats	ON	
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
<b>TOTAL 3</b>	<b>OJ</b>	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>		
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>OG</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		<b>SA</b>
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>		
Les entreprises effectuant des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.		
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	<b>EV</b>	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	<b>GX</b>	
Effectifs au sens de la CVAE	<b>EY</b>	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	<b>HX</b>	
Période de référence	<b>GY</b>	<b>GZ</b>
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		<b>HR</b>

**17** COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

(1) Néant \*

N° de dépôt  
[ ]

EXERCICE CLOS LE **31/12/2023**

N° SIRET **49223844900010**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SARL (AZAP)**

ADRESSE ( voie ) **16 Rue DES PRIMEVERES**

CODE POSTAL **69290** VILLE **GREZIEU-LA-VARENNE**

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	3 000

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]  
 N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]  
 Adresse : N° [ ] Voie [ ]  
 Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]  
 N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]  
 Adresse : N° [ ] Voie [ ]  
 Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]  
 N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]  
 Adresse : N° [ ] Voie [ ]  
 Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]  
 N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]  
 Adresse : N° [ ] Voie [ ]  
 Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) **M** Nom patronymique **ZIPPER** Prénom(s) **Alain**  
 Nom marital [ ] % de détention **100,00** Nb de parts ou actions **3 000**  
 Naissance : Date **01/11/1962** N° département **69** Commune **LYON 07** Pays **FRANCE**  
 Adresse : N° **16** Voie **rue des Primevères**  
 Code postal **69290** Commune **GREZIEU LA VARENNE** Pays **FRANCE**

Titre (2) [ ] Nom patronymique [ ] Prénom(s) [ ]  
 Nom marital [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]  
 Naissance : Date [ ] N° département [ ] Commune [ ] Pays [ ]  
 Adresse : N° [ ] Voie [ ]  
 Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
 (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.  
 \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/0 (1)

Néant \*

EXERCICE CLOS LE 31|1|2|2|0|2|3

N° SIRET 4|9|2|2|3|8|4|4|9|0|0|0|1|0

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL (AZAP)

ADRESSE ( voie ) 16 Rue DES PRIMEVERES

CODE POSTAL 69290 VILLE GREZIEU-LA-VARENNE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.  
\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EURL AZAP  
Société à Responsabilité Limitée au capital de 3.000 €  
Siège Social : 16 rue des primevères 69290 GREZIEU LA VARENNE  
R.C.S. LYON 492 238 449

**RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE  
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE  
DU 19 juin 2024**

Monsieur Alain ZIPPER et Monsieur Pierre ZIPPER gérant co-associés de la société AZAP a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

**SITUATION ET EVOLUTION DE L'ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE.**

L'activité de la société durant cet exercice clos le 31 décembre 2023 est en diminution par rapport à l'exercice précédent.

**EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

Au cours de l'année 2023, l'activité a diminué de façon significative sur les prestations historiques de type enseignement. Les interventions auprès d'un public de salariés d'entreprise a permis de compenser pour cet exercice la diminution du CA. Les perspectives sont aujourd'hui défavorables pour l'exercice 2024.

**EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS POSTERIEUREMENT A LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE**  
NEANT

**ACTIVITES DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Nous vous indiquons que notre société n'a eu aucune activité en matière de recherche et de développement.

**SITUATION DE LA SOCIETE**

Le chiffre d'affaires net au 31 décembre 2023 ressort à 64012 euros contre 76773 euros pour l'exercice précédent.

Le total des charges d'exploitation s'élevant à 90246 **contre** 77189 euros **pour l'exercice précédent**, il en résulte un résultat d'exploitation de - 26234 euros au 31 décembre 2023.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier il s'établit à **-26234 euros contre -416 euros** pour l'exercice précédent,

Après prise en compte :

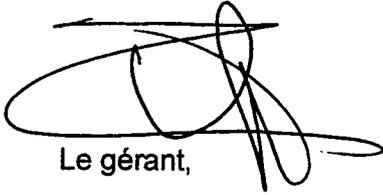
- des impôts et taxes non déductibles
- des produits, charges et exceptionnels

Le résultat net de l'exercice clos au 31 décembre 2023 se solde par un déficit de 27583 euros contre un déficit de 567 € pour l'exercice précédent.

## **AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons d'affecter le déficit de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à la somme de -27583 € de la manière suivante :

- La somme de -27583 € au poste « report à nouveau »

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a horizontal line at the top.

Le gérant,

**EURL AZAP**  
**Société à Responsabilité Limitée au capital de 3.000 €**  
**Siège Social : 16 rue des primevères 69290 GREZIEU LA VARENNE**  
**R.C.S. LYON 492 238 449**

--- oOo ---

**AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

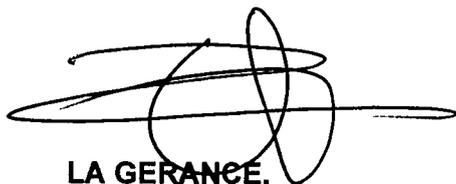
**DEUXIEME RESOLUTION**

Le gérant unique décide d'affecter le déficit de l'exercice 2023 de -27583 euros de la manière suivante :

- La somme de -27583 euros, au poste « report à nouveau »

Conformément aux dispositions légales (article 243 bis du C.G.I.), il est précisé qu'aucune distribution de dividende n'a été réalisée au cours des 3 dernières années.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.



**LA GERANCE.**

**EURL AZAP**  
**Société à Responsabilité Limitée au capital de 3.000 €**  
**Siège Social : 16 rue des primevères 69290 GREZIEU LA VARENNE**  
**R.C.S. LYON 492 238 449**

--- oOo ---

**PROCES-VERBAL**  
**DE LA DELIBERATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**  
**DU 19/06/2024**

L'an 2024, Le 19 juin, à 9 heures.

**Monsieur Alain ZIPPER,**

Gérant unique, disposant de 100% des parts composant le capital de la société AZAP (3 000 parts de € 1).

**A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUI**

En sa qualité de seul gérant de la société, Monsieur Alain ZIPPER, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2023, et a établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice.

**A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A**

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- L'affectation du résultat de cet exercice,
- La constatation des conventions visées à l'article L.223-19 du CODE DU COMMERCE.

**PREMIERE RESOLUTION**

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 tels qu'il les a établis et les opérations traduites dans ces comptes ou résumés dans son rapport de gestion.

**DEUXIEME RESOLUTION**

Le gérant unique décide d'affecter le **bénéfice de l'exercice** de la manière suivante :

- La somme de -27583 euros, au poste « report à nouveau »

Conformément aux dispositions légales (article 243 bis du C.G.I.), il est précisé qu'aucune distribution de dividende n'a été réalisée au cours des 3 dernières années

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**TROISIEME RESOLUTION**

Conformément aux dispositions de l'article 223-19 du code du commerce, l'associé constate qu'aucune convention n'a été conclue au 31 décembre 2023.

**QUATRIEME RESOLUTION**

L'associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises par l'Administration fiscale telles qu'énoncés à l'article 39-4 du Code Générale des Impôts.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre de ses décisions.

Le gérant unique

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

LA GERANCE

A. ZIPPER