

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 21/03/2025 - B2025/011564 - 2021 B 11092 - 908 454 853 - CLIO

COMPTES ANNUELS**2023**

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

SAS CLIO

9 rue EDOUARD MILLAUD

69004 LYON

Société d'Expertise Comptable Inscrite au tableau de l'Ordre de
Lyon

17B rue DE LA PRESSE

42000 ST ETIENNE

Tél. : 0477574748

Audit | Conseil | Expertise comptable | Social

Désignation de l'entreprise SAS CLIO										Néant ☐																																																																																																													
Adresse de l'entreprise 9 rue EDOUARD MILLAUD 69004 LYON																																																																																																																							
Numéro SIRET* 9 0 8 4 5 4 8 5 3 0 0 0 1 5																																																																																																																							
Durée de l'exercice en nombre de mois* 12						Durée de l'exercice précédent* 10																																																																																																																	
Exercice N clos le 30/09/2023																																																																																																																							
ACTIF																																																																																																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2"></th> <th>Brut 1</th> <th>Amortissements-Provisions 2</th> <th>Net 3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="5">ACTIF IMMOBILISÉ</td> <td>Immobilisations incorporelles</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> Fonds commercial*</td> <td>010</td> <td>012</td> <td></td> </tr> <tr> <td> Autres*</td> <td>014</td> <td>016</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Immobilisations corporelles*</td> <td>028</td> <td>030</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Immobilisations financières* (1)</td> <td>040</td> <td>042</td> <td>74 056</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total I (5)</td> <td>044</td> <td>048</td> <td>74 056</td> </tr> <tr> <td rowspan="10">ACTIF CIRCULANT</td> <td>STOCKS</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> Matières premières, approvisionnements, en cours de production*</td> <td>050</td> <td>052</td> <td></td> </tr> <tr> <td> Marchandises *</td> <td>060</td> <td>062</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Avances et acomptes versés sur commandes</td> <td>064</td> <td>066</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Créances (2)</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> Clients et comptes rattachés*</td> <td>068</td> <td>070</td> <td></td> </tr> <tr> <td> Autres* (3)</td> <td>072</td> <td>074</td> <td>1 190</td> </tr> <tr> <td>Valeurs mobilières de placement</td> <td>080</td> <td>082</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Disponibilités</td> <td>084</td> <td>086</td> <td>17 612</td> </tr> <tr> <td>Charges constatées d'avance *</td> <td>092</td> <td>094</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total II</td> <td>096</td> <td>098</td> <td>18 802</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Total général (I + II)</td> <td>110</td> <td>112</td> <td>92 858</td> </tr> </tbody> </table>														Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				Fonds commercial*	010	012		Autres*	014	016		Immobilisations corporelles*	028	030		Immobilisations financières* (1)	040	042	74 056	Total I (5)		044	048	74 056	ACTIF CIRCULANT	STOCKS				Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052		Marchandises *	060	062		Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		Créances (2)				Clients et comptes rattachés*	068	070		Autres* (3)	072	074	1 190	Valeurs mobilières de placement	080	082		Disponibilités	084	086	17 612	Charges constatées d'avance *	092	094		Total II		096	098	18 802	Total général (I + II)		110	112	92 858																										
		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3																																																																																																																			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles																																																																																																																						
	Fonds commercial*	010	012																																																																																																																				
	Autres*	014	016																																																																																																																				
	Immobilisations corporelles*	028	030																																																																																																																				
	Immobilisations financières* (1)	040	042	74 056																																																																																																																			
Total I (5)		044	048	74 056																																																																																																																			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS																																																																																																																						
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052																																																																																																																				
	Marchandises *	060	062																																																																																																																				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066																																																																																																																				
	Créances (2)																																																																																																																						
	Clients et comptes rattachés*	068	070																																																																																																																				
	Autres* (3)	072	074	1 190																																																																																																																			
	Valeurs mobilières de placement	080	082																																																																																																																				
	Disponibilités	084	086	17 612																																																																																																																			
	Charges constatées d'avance *	092	094																																																																																																																				
Total II		096	098	18 802																																																																																																																			
Total général (I + II)		110	112	92 858																																																																																																																			
PASSIF																																																																																																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4"></th> <th>Exercice N NET 1</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="10">CAPITAUX PROPRES</td> <td colspan="3">Capital social ou individuel*</td> <td>120</td> <td>61 384</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Écarts de réévaluation</td> <td>124</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Réserve légale</td> <td>126</td> <td>1 145</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Réserves réglementées*</td> <td>130</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)</td> <td>131</td> <td>21 764</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Report à nouveau</td> <td>134</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Résultat de l'exercice</td> <td>136</td> <td>(1 755)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Subventions d'investissement</td> <td>137</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Provisions réglementées</td> <td>140</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Total I</td> <td>142</td> <td>82 538</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Provisions pour risques et charges</td> <td>Total II</td> <td>154</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="7">DETTES (4)</td> <td colspan="3">Emprunts et dettes assimilées</td> <td>156</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</td> <td>164</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Fournisseurs et comptes rattachés*</td> <td>166</td> <td>2 400</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)</td> <td>169</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Comptes courants d'associés</td> <td>173</td> <td>7 920</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Autres dettes</td> <td>175</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Produits constatés d'avance</td> <td>174</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="3">Total III</td> <td>176</td> <td>10 320</td> </tr> <tr> <td colspan="3">Total général (I + II + III)</td> <td>180</td> <td>92 858</td> </tr> </tbody> </table>																Exercice N NET 1	CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*			120	61 384	Écarts de réévaluation			124		Réserve légale			126	1 145	Réserves réglementées*			130		Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)			131	21 764	Report à nouveau			134		Résultat de l'exercice			136	(1 755)	Subventions d'investissement			137		Provisions réglementées			140		Total I			142	82 538	Provisions pour risques et charges			Total II	154		DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164		Fournisseurs et comptes rattachés*			166	2 400	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)			169		Comptes courants d'associés			173	7 920	Autres dettes			175		Produits constatés d'avance			174		Total III			176	10 320	Total général (I + II + III)			180	92 858
				Exercice N NET 1																																																																																																																			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*			120	61 384																																																																																																																		
	Écarts de réévaluation			124																																																																																																																			
	Réserve légale			126	1 145																																																																																																																		
	Réserves réglementées*			130																																																																																																																			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)			131	21 764																																																																																																																		
	Report à nouveau			134																																																																																																																			
	Résultat de l'exercice			136	(1 755)																																																																																																																		
	Subventions d'investissement			137																																																																																																																			
	Provisions réglementées			140																																																																																																																			
	Total I			142	82 538																																																																																																																		
Provisions pour risques et charges			Total II	154																																																																																																																			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156																																																																																																																			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164																																																																																																																			
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166	2 400																																																																																																																		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)			169																																																																																																																			
	Comptes courants d'associés			173	7 920																																																																																																																		
	Autres dettes			175																																																																																																																			
	Produits constatés d'avance			174																																																																																																																			
Total III			176	10 320																																																																																																																			
Total général (I + II + III)			180	92 858																																																																																																																			
<table border="1"> <tbody> <tr> <td rowspan="3">RENNVOIS</td> <td>(1)</td> <td>Dont immobilisations financières à moins d'un an</td> <td>193</td> <td>(4)</td> <td>Dont dettes à plus d'un an</td> <td>195</td> </tr> <tr> <td>(2)</td> <td>Dont créances à plus d'un an</td> <td>197</td> <td>(5)</td> <td>Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*</td> <td>182</td> </tr> <tr> <td>(3)</td> <td>Dont comptes courants d'associés débiteurs</td> <td>199</td> <td></td> <td>Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*</td> <td>184</td> </tr> </tbody> </table>												RENNVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184																																																																																									
RENNVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195																																																																																																																	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182																																																																																																																	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184																																																																																																																	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 section
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS CLIO

Néant ☐ *Exercice N clos le
30/09/2023

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export et livraisons intracommunautaires	209		210					
	Production vendue	biens		215		214					
		services*		217		218					
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222				
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production					224				
	Subventions d'exploitation reçues						226				
	Autres produits						230				
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232				
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)						234			
		Variation de stocks (marchandises)*						236			
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)							238				
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*							240				
Autres charges externes* :		(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)					242	1 755			
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)					243	244			
Rémunérations du personnel*							250				
Charges sociales (cf. renvoi 380)							252				
Dotations aux amortissements*		(dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, I-2° et 3 du CGI))					255	254			
Dotations aux provisions							256				
Autres charges		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*					259	262			
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					260				
Total des charges d'exploitation (II)						264	1 755				
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	(1 755)			
PRODUITS ET CHARGES DIVERS		Produits financiers	(III)					280			
	Produits exceptionnels	(IV)					290				
	Charges financières	(V)					294				
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)					347	(VI)			
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)					348				
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)					306				
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	(1 755)			
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2			312	314	1 755				
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*						316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						318				
	Provisions non déductibles*						322				
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)						324				
	Divers* dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC			248	330				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D))					249	251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999					
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997				
	Entreprises nouvelles (44. sexies)						986	ZFU (44. octies A)	987	342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)						981	JEI (44. sexies A)	989		
	ZRD (44. terdecies)						127	ZRR (44. quindécies)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)						991	Investissements et souscriptions outre-mer	344		
	ZFANG (44. quaterdecies)						345	Zone de développement prioritaire (44. septdecies)	993		
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44. sexdecies)						992				
	Dont divers	Crédance due au report en arrière du déficit						346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)						655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648	
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)						643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990	
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)						645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649	
									Deduct* exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641	
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	354	1 755
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :						356			
		Déficits antérieurs reportables :*						109	dont imputés sur le résultat :		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	370	372	1 755	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CLIO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 92 858 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 755 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

▣ Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	61 384	12 672		74 056
Total	61 384	12 672		74 056
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				74 056

▮ Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 9 110 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	7 920		7 920
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 190	1 190	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	9 110	1 190	7 920
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 10 320 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400	2 400		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	7 920	7 920		
Produits constatés d'avance				
Total	10 320	10 320		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :

(**) Dont envers les associés 7 920

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 7 920 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 400
Total	2 400

"CLIO"

Société par actions simplifiée à associé unique
Au capital de 61 384 euros
Siège Social : 9 Rue Edouard Millaud
69004 LYON

908 454 853 RCS LYON
=====

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 28 MARS 2024

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire de **1 755.04 €** de la façon suivante :

Déficit de l'exercice		1 755.04 €
Affectation en report à nouveau débiteur	1 755.04 €	
TOTAUX	1 755.04 €	1 755.04 €

Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Aucune distribution n'a été effectuée.

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

Pour copie certifiée conforme
La présidente

Véronique BOURGEOIS

