

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 18/07/2025 - B2025/037776 - 2021 B 11092 - 908 454 853 - CLIO

COMPTES ANNUELS**2024**

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

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* <table><tr><td>9</td><td>0</td><td>8</td><td>4</td><td>5</td><td>4</td><td>8</td><td>5</td><td>3</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>5</td></tr></table>												9	0	8	4	5	4	8	5	3	0	0	1	5																																																																																															
9	0	8	4	5	4	8	5	3	0	0	1	5																																																																																																											
Durée de l'exercice en nombre de mois* <table><tr><td>12</td></tr></table>						12	Durée de l'exercice précédent* <table><tr><td>12</td></tr></table>						12																																																																																																										
12																																																																																																																							
12																																																																																																																							
Exercice N clos le 30/09/2024																																																																																																																							
ACTIF																																																																																																																							
<table><tr><td colspan="2"></td><td colspan="2">Brut 1</td><td colspan="2">Amortissements-Provisions 2</td><td colspan="2">Net 3</td></tr><tr><td rowspan="5">ACTIF IMMOBILISÉ</td><td>Immobilisations</td><td rowspan="2">{</td><td>Fonds commercial*</td><td>010</td><td>012</td><td></td><td></td></tr><tr><td>incorporelles</td><td>Autres*</td><td>014</td><td>016</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Immobilisations corporelles*</td><td></td><td>028</td><td>030</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Immobilisations financières* (1)</td><td></td><td>040</td><td>042</td><td>74 056</td><td>74 056</td></tr><tr><td>Total I (5)</td><td></td><td>044</td><td>048</td><td>74 056</td><td>74 056</td></tr><tr><td rowspan="10">ACTIF CIRCULANT</td><td rowspan="2">STOCKS</td><td>Matières premières, approvisionnements, en cours de production*</td><td></td><td>050</td><td>052</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Marchandises *</td><td></td><td>060</td><td>062</td><td></td><td></td></tr><tr><td colspan="2">Avances et acomptes versés sur commandes</td><td></td><td>064</td><td>066</td><td></td><td></td></tr><tr><td rowspan="2">Créances (2)</td><td rowspan="2">{</td><td>Clients et comptes rattachés*</td><td>068</td><td>070</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Autres* (3)</td><td>072</td><td>074</td><td>10 190</td><td>10 190</td></tr><tr><td colspan="2">Valeurs mobilières de placement</td><td></td><td>080</td><td>082</td><td></td><td></td></tr><tr><td colspan="2">Disponibilités</td><td></td><td>084</td><td>086</td><td>15 424</td><td>15 424</td></tr><tr><td colspan="2">Charges constatées d'avance *</td><td></td><td>092</td><td>094</td><td></td><td></td></tr><tr><td colspan="2">Total II</td><td></td><td>096</td><td>098</td><td>25 614</td><td>25 614</td></tr><tr><td colspan="2">Total général (I + II)</td><td></td><td>110</td><td>112</td><td>99 670</td><td>99 670</td></tr></table>														Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations	{	Fonds commercial*	010	012			incorporelles	Autres*	014	016			Immobilisations corporelles*		028	030			Immobilisations financières* (1)		040	042	74 056	74 056	Total I (5)		044	048	74 056	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	10 190	10 190	Valeurs mobilières de placement			080	082			Disponibilités			084	086	15 424	15 424	Charges constatées d'avance *			092	094			Total II			096	098	25 614	25 614	Total général (I + II)			110	112	99 670	99 670
		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3																																																																																																																	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations	{	Fonds commercial*	010	012																																																																																																																		
	incorporelles		Autres*	014	016																																																																																																																		
	Immobilisations corporelles*		028	030																																																																																																																			
	Immobilisations financières* (1)		040	042	74 056	74 056																																																																																																																	
	Total I (5)		044	048	74 056	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	10 190	10 190																																																																																																																
	Valeurs mobilières de placement			080	082																																																																																																																		
	Disponibilités			084	086	15 424	15 424																																																																																																																
	Charges constatées d'avance *			092	094																																																																																																																		
	Total II			096	098	25 614	25 614																																																																																																																
	Total général (I + II)			110	112	99 670	99 670																																																																																																																
PASSIF																																																																																																																							
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'oeuvres originales d'artistes vivants*)			131		21 764																																																																																																																	
	Report à nouveau			134		(1 755)																																																																																																																	
	Résultat de l'exercice			136		8 111																																																																																																																	
	Subventions d'investissement			137																																																																																																																			
	Provisions réglementées			140																																																																																																																			
	Total I			142		90 650																																																																																																																	
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		3 600																																																																																																																	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)			169																																																																																																																			
	Comptes courants d'associés			173		5 420																																																																																																																	
	Autres dettes			175																																																																																																																			
	Produits constatés d'avance			174																																																																																																																			
Total III			176		9 020																																																																																																																		
Total général (I + II + III)			180		99 670																																																																																																																		
RENOUVOIS	(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	(5)	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 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS CLIO

Néant ☐ *Exercice N clos le
30/09/2024**A - RÉSULTAT COMPTABLE**

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export		209		210			
		{ biens services*	et livraisons	215		214			
	Production vendue		intracommunautaires	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 : - immobilier : - mobilier :)					242	1 580	
	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, 1-2° al.3 du CGI))					255	254	
	Dotations aux provisions						256		
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259			262			
			260						
	Total des charges d'exploitation (II)						264	1 580	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	(1 580)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)					280	9 692	
	Produits exceptionnels	(IV)					290		
	Charges financières	(V)					294		
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	347			(VI)	300		
			348						
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)					306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	8 111	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2			312	8 111	314		
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 cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		484		
	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		
Déductions	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		
	ZRD (44. terdecies)	127		JEI (44. sexies A)	989				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	991		ZRR (44. quindécies)	138				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Exonération Zone France Ruralités Revitalisation (ZFRF)	181				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art 44 sexdecies)	992		Investissements et souscriptions outre-mer	344				
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346		Zone de développement prioritaire (44 septeicies)	993			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		350	9 692
		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			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		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	1 095
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :					356			
	Déficits antérieurs reportables : * 1 864 dont imputés sur le résultat :						360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370	372	1 095	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CLIO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 99 670 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 112 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 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	74 056			74 056
Total	74 056			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 18 110 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	10 190	10 190	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	18 110	10 190	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 9 020 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	3 600	3 600		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 420	5 420		
Produits constatés d'avance				
Total	9 020	9 020		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés	5 420			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 5 420 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 600
Total	3 600

COMPTES ANNUELS**2024**

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

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

 Sommaire

Attestation d'Expert Comptable	1
Bilan	2
Bilan	3
Bilan détaillé	5
Compte de résultat	7
Compte de résultat	8
Compte de résultat détaillé	9
Annexe	10
Règles et méthodes comptables	11
Notes sur le bilan	12
Dossier fiscal	15

 Attestation d'Expert ComptableMission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la société SAS CLIO pour l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	99 670
Résultat net comptable (Bénéfice)	8 112

Fait à ST ETIENNE, le 25 juin 2025

Expert-comptable

Alexandre DAGNAUD
Expert-comptable

Thierry PAULET
Expert-comptable

COMPTES ANNUELS**2024**

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Bilan

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	74 056		74 056	74 056
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	74 056		74 056	74 056
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	10 190		10 190	1 190
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 424		15 424	17 612
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	25 614		25 614	18 802
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	99 670		99 670	92 858

Bilan

	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	61 384	61 384
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 145	1 145
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	21 764	21 764
Report à nouveau	-1 755	
Résultat de l'exercice	8 112	-1 755
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	90 650	82 538
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	5 420	7 920
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 600	2 400
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	9 020	10 320
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	99 670	92 858

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres de participation A+M	61 384,00		61 384,00	61 384,00
261100 - Titres SCI Bordeaux M+A	1 584,00		1 584,00	1 584,00
261200 - Titres SCI Lyon M+A	1 584,00		1 584,00	1 584,00
261300 - Titres SCI Nantes M+A	1 584,00		1 584,00	1 584,00
267100 - Créance SCI BORDEAUX M+A	3 168,00		3 168,00	3 168,00
267200 - Créance SCI Lyon M+A	3 168,00		3 168,00	3 168,00
267300 - Créance SCI Nantes M+A	1 584,00		1 584,00	1 584,00
	74 056,00		74 056,00	74 056,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	74 056,00		74 056,00	74 056,00
Stocks				
Créances				
Autres créances				
467100 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	10 190,00		10 190,00	1 190,00
	10 190,00		10 190,00	1 190,00
Divers				
Disponibilités				
512000 - Banque populaire	15 404,21		15 404,21	17 592,44
512100 - BP Augmentation de capital	20,00		20,00	20,00
	15 424,21		15 424,21	17 612,44
TOTAL ACTIF CIRCULANT	25 614,21		25 614,21	18 802,44
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	99 670,21		99 670,21	92 858,44

Bilan détaillé

	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	61 384,00	61 384,00
	61 384,00	61 384,00
Réserve légale		
106100 - Réserve légale	1 145,47	1 145,47
	1 145,47	1 145,47
Autres réserves		
106800 - Autres réserves	21 764,01	21 764,01
	21 764,01	21 764,01
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-1 755,04	
	-1 755,04	
Résultat de l'exercice	8 111,77	-1 755,04
TOTAL CAPITAUX PROPRES	90 650,21	82 538,44
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455100 - Compte courant Madame Bourgeois	5 420,00	7 920,00
	5 420,00	7 920,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	3 600,00	2 400,00
	3 600,00	2 400,00
Dettes fiscales et sociales		
TOTAL DETTES	9 020,00	10 320,00
TOTAL PASSIF	99 670,21	92 858,44

COMPTES ANNUELS **2024**

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Compte de résultat

Compte de résultat

	du 01/10/23 au 30/09/24 12 mois	%	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
Total						
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	1 580		1 755		-175	-9,95
Total	1 580		1 755		-175	-9,95
VALEUR AJOUTEE	-1 580		-1 755		175	-9,95
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges						
Total						
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 580		-1 755		175	-9,95
Produits financiers	9 692				9 692	
Charges financières						
Résultat financier	9 692				9 692	
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	8 112		-1 755		9 867	-562,20
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 112		-1 755		9 867	-562,20

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/23 au 30/09/24 12 mois	%	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Total						
CONSUMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes						
622600 - Honoraires	1 200,00		1 200,00			
622700 - Frais d'actes et contentieux			237,00		-237,00	-100,00
627800 - Prestations de services bancaires	380,44		318,04		62,40	19,62
Total	1 580,44		1 755,04		-174,60	-9,95
VALEUR AJOUTEE	-1 580,44		-1 755,04		174,60	-9,95
CHARGES						
Total						
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 580,44		-1 755,04		174,60	-9,95
Produits financiers						
761000 - Produits de participations	9 692,21				9 692,21	
	9 692,21				9 692,21	
Résultat financier	9 692,21				9 692,21	
RESULTAT COURANT	8 111,77		-1 755,04		9 866,81	-562,20
Résultat exceptionnel						
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 111,77		-1 755,04		9 866,81	-562,20

COMPTES ANNUELS **2024**

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexe

▮ Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CLIO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 99 670 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 8 112 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/03/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 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	74 056			74 056
Total	74 056			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 18 110 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	10 190	10 190	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	18 110	10 190	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 9 020 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	3 600	3 600		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 420	5 420		
Produits constatés d'avance				
Total	9 020	9 020		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés	5 420			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 5 420 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 600
Total	3 600

COMPTES ANNUELS**2024**

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Dossier fiscal

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* 12			
					Exercice N clos le 30/09/2024		
ACTIF					Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations		Fonds commercial*	010	012		
	incorporelles		Autres*	014	016		
	Immobilisations corporelles*			028	030		
	Immobilisations financières* (1)			040	042	74 056	
	Total I (5)			044	048	74 056	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	10 190	10 190
	Valeurs mobilières de placement		080	082			
	Disponibilités		084	086	15 424	15 424	
	Charges constatées d'avance *		092	094			
	Total II		096	098	25 614	25 614	
	Total général (I + II)		110	112	99 670	99 670	
PASSIF							
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		(1 755	
	Résultat de l'exercice			136		8 111	
	Subventions d'investissement			137			
	Provisions réglementées			140			
	Total I			142		90 650	
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		3 600	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)			169			
	Comptes courants d'associés			173		5 420	
	Autres dettes			175			
	Produits constatés d'avance			174			
	Total III			176		9 020	
Total général (I + II + III)			180		99 670		
RENOUVOIS	(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

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export		209	210		
	Production vendue	biens	et livraisons		215	214		
		services*	intracommunautaires		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	1 580		
	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, 1-2° al.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	1 580
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	(1 580)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)					280	9 692	
	Produits exceptionnels (IV)					290		
	Charges financières (V)					294		
	Charges exceptionnelles	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347		(VI)	300	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)		348				
	Impôts sur les bénéfices* (VII)					306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	8 111
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. I, le déficit comptable col. 2		312	8 111	314		
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 cptes-cis d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	484	
	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				
Déductions	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		
	ZRD (44. terdecies)	127	JEI (44. sexies A)	989				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991	ZRR (44. quindécies)	138				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345	Exonération Zone France Ruralités Revitalisation (ZFRR)	181				
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992	Investissements et souscriptions outre-mer	344				
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346	Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993			
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		350	9 692
		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			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	Déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352	354	1 095
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :				356			
	Déficits antérieurs reportables : * 1 864 dont imputés sur le résultat :					360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370	372	1 095	

[illegible]

CA18CHAPA



69004 LYON

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : <u>SAS CLIO</u>						Néant ☐		
I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		
Immobilisations financières		480	74 056	482		484		486	74 056	
TOTAL		490	74 056	492		494		496	74 056	
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Fonds commercial		495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566		
TOTAL		570		572		574		576		
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5				
		6	7	8	9	10				
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
					Court terme *	Long terme				
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %		
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧			
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾				579	Régularisations	590	583	594	595	
TOTAL					596	585	597	599		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

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

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO

Néant ☐**I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A 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	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	1 864
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	1 864
Déficits de l'exercice	860	1 095
Total des déficits restant à reporter	870	2 959

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325	
dont cotisations facultatives Madelin		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*	380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
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	397	

⁽¹⁾ Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : SAS CLIO

Néant	X
-------	---

Exercice ouvert le : 01/10/2023 et clos le : 30/09/2024 Durée en nombre de mois | 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	376	
Dont apprentis	657	
Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I	Chiffre d'affaires de référence CVAE
---	--------------------------------------

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	
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.	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
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	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137
-----------------------------	-----------------------------	-----

V	Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises
---	--

Valeur Ajoutée assujettie à la TVA (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 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°s 1329-AC et 1329-DEF).	117
--	-----

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE
Les entreprises effectuant uniquement 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 un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE		020																										
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)																		022										
Effectifs au sens de la CVAE																		023										
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)																		026										
Période de référence		024			/			/					160			/			/									
Date de cessation													186			/			/									

N° de dépôt

Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 30/09/2024

N° SIRET

9 0 8 4 5 4 8 5 3 0 0 0 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS CLIO

ADRESSE (voie) 9 rue EDOUARD MILLAUD

CODE POSTAL 69004

VILLE LYON

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	61 38
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	2	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	61 38

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique INDIV Dénomination INDIVISION CADARIO

N° SIREN (si société établie en France) % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 61 384

Adresse : N° 9 Voie rue Edouard Millaud

Code Postal 69004 Commune LYON Pays FRANCE

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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % 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 numéroté 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.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.

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

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



(1)

Néant ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/09/2024

N° SIRET 9 0 8 4 5 4 8 5 3 0 0 0 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS CLIO

ADRESSE (voie) 9 rue EDOUARD MILLAUD

CODE POSTAL 69004 VILLE LYON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905 4

Forme juridique SCI Dénomination BORDEAUX M+A

N° SIREN (si société établie en France) 905105201 % de détention 15.84

Adresse : N° 33 Voie rue de Bourgogne

Code Postal 69009 Commune LYON Pays FRANCE

Forme juridique SAS Dénomination A+M

N° SIREN (si société établie en France) 841236607 % de détention 32.31

Adresse : N° 33 Voie rue de Bourgogne

Code Postal 69009 Commune LYON Pays FRANCE

Forme juridique SCI Dénomination NANTES M+A

N° SIREN (si société établie en France) 904622214 % de détention 15.84

Adresse : N° 33 Voie rue de Bourgogne

Code Postal 69009 Commune LYON Pays FRANCE

Forme juridique SCI Dénomination LYON M+A

N° SIREN (si société établie en France) 908875701 % de détention 15.84

Adresse : N° 33 Voie rue de Bourgogne

Code Postal 69009 Commune LYON Pays FRANCE

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 numérotter chaque tableau 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.

IMPOT SUR LES SOCIETES

N° 2065-SJ
2025

Exercice ouvert le	01/10/2023	et clos le	30/09/2024	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal
Si PME innovantes, cocher la case				
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
SAS CLIO			
SIRET	9 0 8 4 5 4 8 5 3 0 0 0 1 5		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
9 rue EDOUARD MILLAUD			
69004 LYON			

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

B ACTIVITE

Activités exercées	Gestion de fonds	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	------------------	--

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	1 09
	Bénéfice imposable à 15 %	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %			
PV à long terme imposables à 19 %		Autres PV imposables à 19 %	PV à long terme imposables à 0 %	PV exonérées art. 238quindecies
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations				
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies		Autres dispositifs
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)
Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W				

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
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)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
---	--

F COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité	
Nom et coordonnées du prestataire :	ECF	Viseur conventionné	Visa : CGA
- du comptable : SARL AVVENS SAINT ETIENNE			
17B rue DE LA PRESSE 42000 ST ETIENNE			
Tél : 0477574748			
- du conseil :			
Tél :			
- du CGA ou du viseur conventionné :			
Tél :			
- N° d'agrément :			

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

TAUX REDUIT D'IMPOT SUR LES SOCIETES
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219Bf

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

SAS CLIO
9 rue EDOUARD MILLAUD
69004 LYON

Numéro SIRET du principal établissement

90845485300015

Code APE

6630Z

Adresse du siège social si différente

N° / Type / Libellé voie

Complément

Lieu-dit / hameau

Code postal / Ville

Pays

I Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs
b	Dont plus-value nette à court terme
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice

II Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois / 12	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable dans la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k		

III Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)

IV Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)

Crowe Avvens – Un regard différent

Fort de + de 140 collaborateurs répartis sur 3 bureaux implantés en Rhône-Alpes (Lyon, Saint-Etienne et Grenoble), **Avvens** conjugue **proximité, connaissance du tissu économique local et expertise globale**. Ceci afin d'offrir un accompagnement personnalisé à l'entreprise et ses dirigeants à travers **8 lignes de services** : audit, expertise comptable, gestion sociale, conseil, corporate finance et M&A, IT, juridique et judiciaire, durabilité.

Grace à ses différents métiers, **Avvens** propose une gamme complète de services permettant d'accompagner les entreprises dans chacune des étapes de leur vie. De la création à la transmission, **Avvens** est présent auprès des dirigeants dans leurs opérations courantes et lors de la mise en œuvre de leurs projets, tels que les opérations de fusion-acquisitions, d'optimisation patrimoniale ou de développement tant au niveau local que national et international.

Chaque jour, **Avvens** associe compétence et esprit d'équipe pour une démarche adaptée, volontaire et engagée. La force de ses convictions et son engagement conduisent **Avvens** à maintenir un haut niveau d'éthique et d'indépendance pour répondre au plus près des exigences de ses clients.

Crowe – Smart decisions. Lasting value

Crowe France est un des 10 premiers réseaux français d'audit, d'expertise comptable et de conseil. Constitué de 12 cabinets indépendants, fort de 60 bureaux à travers le territoire, il rassemble plus de 1300 professionnels partageant une vision, des méthodologies et des valeurs communes au service de leurs clients.

Le réseau réalise un chiffre d'affaires consolidé de plus de 170 M€.

Il représente en France le réseau **Crowe Global**. Rassemblant 200 cabinets de premier plan dans près de 145 pays, **Crowe Global** est dans le top 10 des réseaux mondiaux, d'audit, d'expertise comptable et de conseil.

Contact

LYON - Siège

14 quai du Commerce

69009 LYON

+33 (0) 4 72 85 75 00

contact-lyon@crowe-avvens.fr

GRENOBLE

Le Pulsar

4 avenue Doyen Louis Weil

38000 GRENOBLE

+33 (0) 4 76 85 52 62

contact@meunier-expert-conseil.fr

SAINT-ETIENNE

17B rue de la Presse

42000 SAINT ÉTIENNE

+33 (0) 4 77 57 47 48

contact-stetienne@crowe-avvens.fr

Suivez-nous



www.crowe-avvens.fr

Avvens est un membre indépendant de Crowe Global. Chaque cabinet membre est une entité commerciale indépendante. Avvens et ses filiales ne sont pas responsables pour toute action ou omission de Crowe Global ou d'un autre membre du réseau.

"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 13 JUIN 2025

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice	8 111.77 €	
Apurement du report à nouveau débiteur		1 755.04 €
Affectation en réserve légale		317.84 €
Affectation en autres réserves		6 038.89 €
	-----	-----
TOTAUX	8 111.77 €	8 111.77 €

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

