Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **SARL CLAN**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 62 Rue de Brest 69002 LYON

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 5 2 1 2 0 9 9 9 9 0 0 0 1 5

Néant ☐ *

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122024 Net 3	N-1 31122023 Net 4
		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	90 000	AG	90 000		
		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		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	244 693	AU	228 588	16 105	17 559
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY	Copie certifiée conforme		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	Didier ANAV		
		Autres participations	CU		CV	✓ Certified by yousign		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD	9 600	BE		9 600	9 600
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	99	BI		99	1 593
		TOTAL (II)	BJ	**344 392**	BK	**318 588**	**25 804**	**28 752**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 231	BM		1 231	342
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT	180 989	BU		180 989	205 071
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX		BY			
		Autres créances (3)	BZ	131 570	CA		131 570	178 046
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	510 845	CG		510 845	474 816
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	55 625	CI		55 625	54 188
		TOTAL (III)	CJ	**880 259**	CK		**880 259**	**912 463**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	CW					
		Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM					
		Ecarts de conversion actif * **(VI)**	CN					
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**1 224 651**	1A	**318 588**	**906 063**	**941 215**

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise **SARL CLAN** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 000)	DA	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	373 270	373 043
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**37 713**	**40 227**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**412 083**	**414 370**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ	221 431	187 506
	TOTAL (III)	DR	**221 431**	**187 506**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	134 853	235 264
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	19	19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	4 075	6 148
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	78 208	26 682
	Dettes fiscales et sociales	DY	55 015	70 993
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	379	232
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**272 549**	**339 338**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**906 063**	**941 215**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont 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	234 693	198 558
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	195	489

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

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 **906 063** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 429 741** euros et un total **charges** de **1 392 028** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **37 713** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**
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 31/12/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	90 000					90 000
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**90 000**					**90 000**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	237 473		1 804			239 277
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	4 526		1 657		767	5 416
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**241 999**		**3 461**		**767**	**244 693**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	9 600					9 600
Prêts et autres immobilisations financières	1 593				1 494	99
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**11 193**				**1 494**	**9 699**
TOTAL	**343 192**		**3 461**		**2 261**	**344 392**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	90 000			90 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**90 000**			**90 000**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	220 670	3 845		224 515
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	3 770	303		4 073
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**224 440**	**4 148**		**228 588**
	TOTAL	**314 440**	**4 148**		**318 588**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	99		99
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	840	840	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 386	1 386	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	127 281	127 281	
	Débiteurs divers	2 063	2 063	
	Charges constatées d'avances	55 625	55 625	
	TOTAL DES CREANCES	**187 293**	**187 194**	**99**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	195	195		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	134 657	100 876	33 781	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	78 208	78 208		
	Personnel et comptes rattachés	8 858	8 858		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 604	9 604		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 327	36 327		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	226	226		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	19	19		
	Autres dettes	379	379		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**268 474**	**234 693**	**33 781**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 100 118
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		**5 606**
Autres créances		**5 606**
RRR A OBT AVOIRS NON REC	*1 445*	
CREDITEURS DIVERS PROD A RECEV	*500*	
INT COUR A REC S DEP BANC	*3 662*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**21 008**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**220**
INT COUR S EMP ETABL CRED	*24*	
INT COUR A PAY S DEP BANC	*195*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**10 518**
FOURN FACT NON PARVENUES	*10 518*	
Dettes fiscales et sociales		**9 891**
PERS CP A PAYER	*7 995*	
CHARGES SOC S CONGES A PA	*1 803*	
CHARGES FISC S CONGES A P	*93*	
Autres dettes		**379**
DEB CRED DIV CHARGES A PA	*379*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2024**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		55 625	**55 625**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**55 625**

CLAN
Société à Responsabilité Limitée à associé unique
Capital social : 1.000 Euros
Siège social : LYON (69002)
62, Rue de Brest
521 209 999 RCS LYON

COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

- **Proposition d'affectation du résultat**

I. L'exercice écoulé se solde par un bénéfice net de 37.713 Euros que nous vous proposons d'affecter :

- A hauteur de 30.000 Euros à l'Associée Unique à titre de dividendes.
- A hauteur du solde, soit 7.713 Euros au crédit du compte « *Autres réserves* »,

Le dividende revenant à chaque part sociale serait ainsi fixé à 300 Euros.

Ce dividende serait payé à compter de la réunion d'approbation des comptes, au siège social.

Selon la situation fiscale de chaque Associé, personne physique, le dividende lui revenant est susceptible de donner lieu au paiement du prélèvement forfaitaire unique (PFU) au profit du Trésor Public égal à 12,8 % de la somme distribuée ; ladite somme sera payée par la Société pour le compte de l'Associé et sera déduit du dividende versé par elle.

Conformément aux dispositions du Code Général des Impôts, la présente distribution de dividendes est éligible sur option pour les personnes physiques domiciliées fiscalement en France à l'abattement de 40 %.

Il est enfin rappelé que le montant des prélèvements sociaux sur les revenus du patrimoine (CSG, CRDS, prélèvement de solidarité, prélèvement social et contribution additionnelle), exigible à raison de la présente distribution et dont le taux s'élève à 17,2 % quel que soit le régime d'imposition choisi par le contribuable, sera prélevé à la source.

II. Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende unitaire	Dividende global	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
			Eligible	Non éligible
31.12.2021	2.000 €	200.000 €	/	200.000 €
31.12.2022	100 €	10.000 €	/	10.000 €
31.12.2023	400 €	40.000 €	/	40.000 €

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2025

DEUXIEME DECISION

I. L'Associée Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance, approuve ledit rapport ainsi que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés par la Gérance et qui font apparaître un résultat bénéficiaire de 37.713 Euros qu'elle décide d'affecter :

- A hauteur de 30.000 Euros à l'Associée Unique à titre de dividendes.

- A hauteur du solde, soit 7.713 Euros au crédit du compte « *Autres réserves* »,

Le dividende revenant à chaque part sociale est ainsi fixé à 300 Euros.

Ce dividende sera payé à compter de ce jour, au siège social.

Selon la situation fiscale de chaque Associé, personne physique, le dividende lui revenant est susceptible de donner lieu au paiement du prélèvement forfaitaire unique (PFU) au profit du Trésor Public égal à 12,8 % de la somme distribuée ; ladite somme sera payée par la Société pour le compte de l'Associé et sera déduit du dividende versé par elle.

Conformément aux dispositions du Code Général des Impôts, la présente distribution de dividendes est éligible sur option pour les personnes physiques domiciliées fiscalement en France à l'abattement de 40 %.

Il est enfin rappelé que le montant des prélèvements sociaux sur les revenus du patrimoine (CSG, CRDS, prélèvement de solidarité, prélèvement social et contribution additionnelle), exigible à raison de la présente distribution et dont le taux s'élève à 17,2 % quel que soit le régime d'imposition choisi par le contribuable, sera prélevé à la source.

II. Conformément aux dispositions fiscales en vigueur, l'Associée Unique précise que les dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividende unitaire	Dividende global	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
			Eligible	Non éligible
31.12.2021	2.000 €	200.000 €	/	200.000 €
31.12.2022	100 €	10.000 €	/	10.000 €
31.12.2023	400 €	40.000 €	/	40.000 €

Extrait Certifié Conforme
Le Gérant

Didier ANAV

Certified by yousign