EURL EFFICASS

25 RUE DE PONTHIEU

75008 PARIS



COMPTES ANNUELS du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Pages
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*

LCK ASSOCIES
11 RUE D'ESTIENNE D'ORVES

94200 IVRY SUR SEINE
01 55 53 33 46

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 190	1 190				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	174	174				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières				278	278-	100.00-
	Total II	1 364	1 364		278	278-	100.00-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	171 174		171 174	181 576	10 402-	5.73-
	Autres créances	2 087		2 087	2 814	727-	25.84-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	269 308		269 308	185 818	83 491	44.93
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	442 569		442 569	370 208	72 361	19.55
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	443 933	1 364	442 569	370 486	72 083	19.46

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000)	8 000	8 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	800	800		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	193 494	164 869	28 625	17.36
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	57 179	28 625	28 554	99.75
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	259 474	202 294	57 179	28.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	65 567	62 654	2 913	4.65
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 440	15 999	1 560-	9.75-
	Dettes fiscales et sociales	88 796	74 864	13 932	18.61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	14 293	14 674	381-	2.60-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	183 095	168 191	14 904	8.86
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	442 569	370 486	72 083	19.46
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	183 095	168 191		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	26		26	426	400-	93.88-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	446 246		446 246	443 046	3 200	0.72
Chiffre d'affaires NET	446 272		446 272	443 472	2 800	0.63
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			137	7 475	7 338-	98.17-
Autres produits			36	5	31	642.18
Total des Produits d'exploitation (I)			446 445	450 952	4 507-	1.00-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				11 833	11 833-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				1 011	1 011-	100.00-
Autres achats et charges externes *			102 189	113 555	11 366-	10.01-
Impôts, taxes et versements assimilés			6 080	4 977	1 103	22.16
Salaires et traitements			236 517	239 440	2 923-	1.22-
Charges sociales			27 146	45 521	18 375-	40.37-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				65	65-	100.00-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			13	46	33-	71.93-
Total des Charges d'exploitation (II)			371 945	416 448	44 503-	10.69-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			74 500	34 504	39 997	115.92
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 913	1 023	1 890	184.77
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 913	1 023	1 890	184.77
2. Résultat financier (V-VI)	2 913-	1 023-	1 890-	184.77-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	71 587	33 481	38 106	113.82
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		821	821-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		821	821-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	637	343	294	85.71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	637	343	294	85.71
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	637-	478	1 114-	233.21-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	13 771	5 333	8 438	158.22
Total des produits (I+III+V+VII)	446 445	451 772	5 327-	1.18-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	389 266	423 147	33 881-	8.01-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	57 179	28 625	28 554	99.75
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	10 265	10 265		
Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

EURL EFFICASS

25 RUE DE PONTHIEU

75008 PARIS



ANNEXE DU 01/10/2022 AU 30/09/2023

LCK ASSOCIES
11 RUE D'ESTIENNE D'ORVES

94200 IVRY SUR SEINE
01 55 53 33 46

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 1
Permanence ou changement de méthodes 1
Informations générales complémentaires 1

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 2
Etat des amortissements 2
Etat des provisions 3
Etat des échéances des créances et des dettes 3
Disponibilités en Euros 3
Produits à recevoir 3
Charges à payer 3
Charges et produits constatés d'avance 4

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites 4

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y comris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :
- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilsations envisagées.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :
- Matériel industriel : 10 ans
- Agencements et aménagements des constructions : 5 ans
- Matériel informatique : 3 ans

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 190		
Matériel de transport	174		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 910		
TOTAL	2 084		
Prêts, autres immobilisations financières	278		
TOTAL	278		
TOTAL GENERAL	3 552		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 190	1 190
Matériel de transport			174	174
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 910		
TOTAL		1 910	174	174
Prêts, autres immobilisations financières		278		
TOTAL		278		
TOTAL GENERAL		2 188	1 364	1 364

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 190			1 190
Matériel de transport	174			174
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 910		1 910	
TOTAL	2 084		1 910	174
TOTAL GENERAL	3 274		1 910	1 364

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	171 174	171 174	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 087	2 087	
TOTAL	173 260	173 260	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	14 440	14 440		
Personnel et comptes rattachés	28 701	28 701		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 703	8 703		
Impôts sur les bénéfices	8 444	8 444		
Taxe sur la valeur ajoutée	42 103	42 103		
Autres impôts taxes et assimilés	845	845		
Groupe et associés	65 567	65 567		
Autres dettes	14 293	14 293		
TOTAL	183 095	183 095		

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	104 086
Total	104 086

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 275
Dettes fiscales et sociales	16 626
Total	24 901

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

EURL EFFICASS

25 RUE DE PONTHIEU

75008 PARIS



COMPTES ANNUELS du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Pages
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*

LCK ASSOCIES
11 RUE D'ESTIENNE D'ORVES

94200 IVRY SUR SEINE
01 55 53 33 46

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 190	1 190				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	174	174				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières				278	278-	100.00-
	Total II	1 364	1 364		278	278-	100.00-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	171 174		171 174	181 576	10 402-	5.73-
	Autres créances	2 087		2 087	2 814	727-	25.84-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	269 308		269 308	185 818	83 491	44.93
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	442 569		442 569	370 208	72 361	19.55
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	443 933	1 364	442 569	370 486	72 083	19.46

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000)	8 000	8 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	800	800		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	193 494	164 869	28 625	17.36
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	57 179	28 625	28 554	99.75
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	259 474	202 294	57 179	28.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	65 567	62 654	2 913	4.65
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 440	15 999	1 560-	9.75-
	Dettes fiscales et sociales	88 796	74 864	13 932	18.61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	14 293	14 674	381-	2.60-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	183 095	168 191	14 904	8.86
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	442 569	370 486	72 083	19.46
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	183 095	168 191		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	26		26	426	400-	93.88-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	446 246		446 246	443 046	3 200	0.72
Chiffre d'affaires NET	446 272		446 272	443 472	2 800	0.63
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			137	7 475	7 338-	98.17-
Autres produits			36	5	31	642.18
Total des Produits d'exploitation (I)			446 445	450 952	4 507-	1.00-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements				11 833	11 833-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				1 011	1 011-	100.00-
Autres achats et charges externes *			102 189	113 555	11 366-	10.01-
Impôts, taxes et versements assimilés			6 080	4 977	1 103	22.16
Salaires et traitements			236 517	239 440	2 923-	1.22-
Charges sociales			27 146	45 521	18 375-	40.37-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				65	65-	100.00-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			13	46	33-	71.93-
Total des Charges d'exploitation (II)			371 945	416 448	44 503-	10.69-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			74 500	34 504	39 997	115.92
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12	Exercice N-1 30/09/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 913	1 023	1 890	184.77
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 913	1 023	1 890	184.77
2. Résultat financier (V-VI)	2 913-	1 023-	1 890-	184.77-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	71 587	33 481	38 106	113.82
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		821	821-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		821	821-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	637	343	294	85.71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	637	343	294	85.71
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	637-	478	1 114-	233.21-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	13 771	5 333	8 438	158.22
Total des produits (I+III+V+VII)	446 445	451 772	5 327-	1.18-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	389 266	423 147	33 881-	8.01-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	57 179	28 625	28 554	99.75
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	10 265	10 265		
Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées