

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PERIGUEUX atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00451

Numéro SIREN : 842 231 540

Nom ou dénomination : A.C.B.

Ce dépôt a été enregistré le 27/04/2021 sous le numéro de dépôt 1393

SAS A.C.B.

50 IMPASSE D'ANDRIMONT

24330 BOULAZAC ISLE MANOIRE

## **DOSSIER FISCAL**

**GROUPE LA BREGERE**  
29 AVENUE MARCEAU FEYRY

24100 BERGERAC  
05 53 57 29 84

1

## BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2020

Formulaire obligatoire (art. 302 Spécies  
A la loi du 12/11/2001 relative aux impôts)

Désignation de l'entreprise SAS A.C.B. Néant ☐

Adresse de l'entreprise 50 IMPASSE D'ANDRIMONT 24330 BOULAZAC ISLE MANOIRE

Numéro SIRET \* 8 4 2 2 3 1 5 4 0 0 0 0 1 9

Durée de l'exercice en nombre de mois \* 1 6 Durée de l'exercice précédent \* 9

|                  |                                                                                                        |            |                                                                                     | Exercice N clos le     | Exercice N-1 clos le     |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|
|                  |                                                                                                        |            |                                                                                     | <u>3 1 1 2 2 0 1 9</u> | <u>0 0 0 0 0</u>         |
| ACTIF            |                                                                                                        | Brut<br>1  | Amortissements - Provisions<br>2                                                    | Net<br>3               | Net<br>4                 |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles                                                                          |            |                                                                                     |                        |                          |
|                  | Fonds commercial *                                                                                     | 010        | 012                                                                                 |                        |                          |
|                  | Autres *                                                                                               | 014        | 016                                                                                 |                        |                          |
|                  | Immobilisations corporelles *                                                                          | 028        | 030                                                                                 |                        |                          |
|                  | Immobilisations financières * (1)                                                                      | 040        | 042                                                                                 |                        |                          |
|                  | <b>Total I (5)</b>                                                                                     | <b>044</b> | <b>048</b>                                                                          |                        |                          |
| STOCKS           | Matières premières, approvisionnements, en cours de production *                                       | 050        | 052                                                                                 |                        |                          |
|                  | Marchandises *                                                                                         | 060        | 062                                                                                 |                        |                          |
|                  | Avances et acomptes versés sur commandes                                                               | 064        | 066                                                                                 | 2 455                  | 2 455                    |
| Créances (2)     | Clients et comptes rattachés *                                                                         | 068        | 070                                                                                 | 36 216                 | 36 216                   |
|                  | Autres * (3)                                                                                           | 072        | 074                                                                                 | 3 104                  | 3 104                    |
|                  | Valeurs mobilières de placement                                                                        | 080        | 082                                                                                 |                        |                          |
|                  | Disponibilités                                                                                         | 084        | 086                                                                                 | 5 189                  | 5 189                    |
|                  | Charges constatées d'avance *                                                                          | 092        | 094                                                                                 |                        |                          |
|                  | <b>Total II</b>                                                                                        | <b>096</b> | <b>098</b>                                                                          | <b>46 964</b>          | <b>46 964</b>            |
|                  | <b>Total général (I+II)</b>                                                                            | <b>110</b> | <b>112</b>                                                                          | <b>46 964</b>          | <b>46 964</b>            |
| PASSIF           |                                                                                                        |            |                                                                                     | Exercice N<br>NET<br>1 | Exercice N-1<br>NET<br>2 |
|                  | Capital social ou individuel *                                                                         | 120        |                                                                                     | 5 000                  |                          |
|                  | Ecart de réévaluation                                                                                  | 124        |                                                                                     |                        |                          |
|                  | Réserve légale                                                                                         | 126        |                                                                                     |                        |                          |
|                  | Réserves réglementées *                                                                                | 130        |                                                                                     |                        |                          |
|                  | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <u>131</u> ) | 132        |                                                                                     |                        |                          |
|                  | Report à nouveau                                                                                       | 134        |                                                                                     |                        |                          |
|                  | Résultat de l'exercice                                                                                 | 136        |                                                                                     | 18 959                 |                          |
|                  | Provisions réglementées                                                                                | 140        |                                                                                     |                        |                          |
|                  | <b>Total I</b>                                                                                         | <b>142</b> |                                                                                     | <b>23 959</b>          |                          |
|                  | Provisions pour risques et charges <b>Total II</b>                                                     | <b>154</b> |                                                                                     |                        |                          |
|                  | Emprunts et dettes assimilées                                                                          | 156        |                                                                                     |                        |                          |
|                  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                       | 164        |                                                                                     |                        |                          |
|                  | Fournisseurs et comptes rattachés *                                                                    | 166        |                                                                                     | 13 579                 |                          |
|                  | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... <u>169</u> )                   | 172        |                                                                                     | 9 427                  |                          |
|                  | Produits constatés d'avance                                                                            | 174        |                                                                                     |                        |                          |
|                  | <b>Total III</b>                                                                                       | <b>176</b> |                                                                                     | <b>23 006</b>          |                          |
|                  | <b>Total général (I + II + III)</b>                                                                    | <b>180</b> |                                                                                     | <b>46 964</b>          |                          |
| REVENUS          | (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 TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *          | 184                    |                          |

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

Comptes annuels certifiés conforme



2020

②

## COMPTÉ DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B 2020

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Formulaire obligatoire (article 302, 303, 304 de la loi de 2003 relative à l'impôt sur le revenu) |                                                                                                                                 | Désignation de l'entreprise                                                               |                                                                                         | SAS A.C.B.                                  |                                        | Exercice N clos le |                                                    | Exercice N-1 clos le                       |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----|
| A - RÉSULTAT COMPTABLE                                                                            |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 13 1 1 2 2 0 1 9   |                                                    | Néant                                      |     |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                                                           | Ventes de marchandises *                                                                                                        |                                                                                           |                                                                                         | 209                                         |                                        | 210                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   | Production vendue                                                                                                               | biens                                                                                     | dont export et livraisons intracommunautaires                                           | 215                                         |                                        | 214                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         | 217                                         |                                        | 218                | 110 635                                            |                                            |     |
|                                                                                                   |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        |                    |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   | Production stockée *                                                                                                            | (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) |                                                                                         |                                             |                                        | 222                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   | Production immobilisée *                                                                                                        |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 224                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   | Subventions d'exploitation reçues                                                                                               |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 226                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   | Autres produits                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 230                | 1                                                  |                                            |     |
|                                                                                                   | Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)                                                                               |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 232                | 110 636                                            |                                            |     |
|                                                                                                   | CHARGES D'EXPLOITATION                                                                                                          | Achats de marchandises * (y compris droits de douane)                                     |                                                                                         |                                             |                                        |                    | 234                                                |                                            |     |
| Variation de stock (marchandises) *                                                               |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 236                |                                                    |                                            |     |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)          |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 238                |                                                    |                                            |     |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *                                    |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 240                |                                                    |                                            |     |
| Autres charges externes * :                                                                       |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 242                | 88 301                                             |                                            |     |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                                             |                                                                                                                                 | (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)                                              | (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)                                               | 243                                         |                                        | 244                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        |                    |                                                    |                                            |     |
| Rémunérations du personnel *                                                                      |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 250                |                                                    |                                            |     |
| Charges sociales (cf. renvoi 380)                                                                 |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 252                |                                                    |                                            |     |
| Dotations aux amortissements *                                                                    |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 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                                    | 0                  |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   |                                                                                                                                 |                                                                                           | 260                                                                                     |                                             |                                        |                    |                                                    |                                            |     |
| Total des charges d'exploitation (II)                                                             |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             | 264                                    | 88 301             |                                                    |                                            |     |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                              |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 270                | 22 335                                             |                                            |     |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS                                                                        | Produits financiers                                                                                                             |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 280                | 2                                                  |                                            |     |
|                                                                                                   | Produits exceptionnels                                                                                                          |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 290                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   | Charges financières                                                                                                             |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 294                | 32                                                 |                                            |     |
|                                                                                                   | Charges exceptionnelles                                                                                                         | dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)             | dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) | 347                                         |                                        | 300                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         | 348                                         |                                        |                    |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   | Impôts sur les bénéfices *                                                                                                      |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 306                | 3 346                                              |                                            |     |
|                                                                                                   | 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)                                                             |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 310                | 18 959                                             |                                            |     |
| B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2            |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 312                | 18 959                                             | 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                | 3 346                                              |                                            |     |
|                                                                                                   | Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cis d'associés                                                                    | 247                                                                                       |                                                                                         | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*   | 248                                    | 330                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   | Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option                                       |                                                                                           |                                                                                         | (Part de loyers dispensés de réintégration) | 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                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime       |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        |                    |                                                    | 997                                        |     |
|                                                                                                   | DÉDUCTIONS                                                                                                                      | Entreprise nouvelles (44, art. 1)                                                         | 986                                                                                     |                                             | Zone franche urbaine (44, art. 1 et 2) | 987                |                                                    | Zone de revitalisation rurale (44, art. 1) | 138 |
| Reprise d'entreprises en difficulté (44, art. 1)                                                  |                                                                                                                                 | 981                                                                                       |                                                                                         | Jeune entreprise innovante (44, art. 1)     | 989                                    |                    | Pôles de compétitivité hors CICE (art. 44, art. 1) | 990                                        |     |
| Déductible ZFA NG (44, art. 1)                                                                    |                                                                                                                                 | 345                                                                                       |                                                                                         | Investissements outre-mer                   | 344                                    |                    | Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44, art. 1)  | 992                                        |     |
| Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D                                                  |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        |                    | Déduction exceptionnelle simulée de crédit         | 641                                        |     |
|                                                                                                   |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        |                    |                                                    |                                            |     |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS                                          |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | Bénéfice col. 1    | 352                                                | 22 305                                     | 354 |
| Déficits                                                                                          | Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)                                                         |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | 356                |                                                    |                                            |     |
|                                                                                                   | Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :                                                        |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        |                    |                                                    | 360                                        |     |
| RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                         |                                             |                                        | Bénéfice col. 1    | 370                                                | 22 305                                     | 372 |

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS A.C.B.**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              |                                                         | 482 |               | 484 |             | 486 |                                                         |  |                                                        |
| TOTAL                         |                                                            | 490              |                                                         | 492 |               | 494 |             | 496 |                                                         |  |                                                        |

| 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 |                                                   |     |                                         |     |                                                                                   |     |                                                   |  |
| 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, 16% pour les entreprises à l'IR)<br>(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 |            |                  |       |     |   |    |
|                                                                                                                                                                                                    | ①                | ②                         | ③                                                                                                                                              | ④                 | Court terme *        | Long terme |                  |       |     |   |    |
|                                                                                                                                                                                                    |                  |                           |                                                                                                                                                |                   | ⑤                    | 19 % ⑥     | 15 % ou 12,8 % ⑦ | 0 % 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 |   |    |
| Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies) |                  |                           |                                                                                                                                                |                   |                      |            |                  | 591   |     |   |    |
| TOTAL                                                                                                                                                                                              |                  |                           |                                                                                                                                                |                   | 596                  | 585        | 597              | 599   |     |   |    |

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

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

④

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code Général des Impôts)Désignation de l'entreprise : SAS A.C.B.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 |  |
|----------------------------------------|-----------|--|----------|--|
| Immob. incorporelles                   | 700       |  | 705      |  |
| Terrains                               | 710       |  | 715      |  |
| Constructions                          | 720       |  | 725      |  |
| Inst. techniques matériel et outillage | 730       |  | 735      |  |
| Inst. générales agenc. am. divers      | 740       |  | 745      |  |
| Matériel de transport                  | 750       |  | 755      |  |
| Autres immobilisations corporelles     | 760       |  | 765      |  |
| TOTAL                                  | 770       |  | 775      |  |

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT  
(Si le 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<br>(reportant l'excédent 870 du tableau 2033 D de l'exercice précédent) | 982 |  |
| Déficits imputés                                                                                                                     | 983 |  |
| Déficits reportables                                                                                                                 | 984 |  |
| Déficits de l'exercice                                                                                                               | 860 |  |
| Total des déficits restant à reporter                                                                                                | 870 |  |

## III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

|                                                                      |     |  |
|----------------------------------------------------------------------|-----|--|
| Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI               | 995 |  |
| Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI) | 996 |  |

## IV DIVERS

|                                                                                                                                                            |     |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives                                                                                                         | 381 |        |
| - dont montant de la cotisation facultative Madelin                                                                                                        | 325 |        |
| - dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite                                                                                      | 327 |        |
| Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant<br>(Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)                   | 380 |        |
| - dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS                                                                                         | 326 |        |
| N° du centre de gestion agréé                                                                                                                              | 388 |        |
| Montant de la TVA collectée                                                                                                                                | 374 | 20 077 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)                                                                                  | 378 | 12 809 |
| 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 |        |

5

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |                                           |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------------------------|---|
| Désignation de l'entreprise : SAS A.C.B.                                                                                                                                                                                                                                                         |  | Néant <input checked="" type="checkbox"/> |   |
| Exercice ouvert le : 03/09/2018                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | et clos le : 31/12/2019                   |   |
| Durée en nombre de mois                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | 1                                         | 6 |
| <b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |                                           |   |
| Effectif moyen du personnel *                                                                                                                                                                                                                                                                    |  | 376                                       |   |
| dont apprentis                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 657                                       |   |
| dont handicapés                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | 651                                       |   |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale                                                                                                                                                                                                                                                       |  | 861                                       |   |
| <b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                           |   |
| <b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |  |                                           |   |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises                                                                                                                                                                                                                            |  | 108                                       |   |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées                                                                                                                                                                                                                                     |  | 118                                       |   |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                           |  | 119                                       |   |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges                                                                                                                                                                                                                              |  | 105                                       |   |
| <b>TOTAL 1</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 106                                       |   |
| <b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>                                                                                                                                                                                                                         |  |                                           |   |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-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                                       |   |
| <b>TOTAL 2</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 144                                       |   |
| <b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>                                                                                                                                                                                                                            |  |                                           |   |
| Achats                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | 121                                       |   |
| Variation négative des stocks                                                                                                                                                                                                                                                                    |  | 145                                       |   |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des 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 quotes-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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante                                                                                                                                                                          |  | 150                                       |   |
| <b>TOTAL 3</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  | 152                                       |   |
| <b>IV- Valeur ajoutée produite</b>                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                                           |   |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)                                                                                                                                                                                                                                        |  | 137                                       |   |
| <b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>                                                                                                                                                                                                                                       |  |                                           |   |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE 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                                       |   |
| <b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>                                                                                                                                                                                                                                    |  |                                           |   |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD                                               |  |                                           |   |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case                                                                                                                                                                                                                                            |  | 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                                       |   |
| Date de cessation                                                                                                                                                                                                                                                                                |  | 186                                       |   |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

151

**ACB**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 5 000 euros**  
**Siège social : 50 impasse d'Andrimont**  
**Sainte Marie de Chignac**  
**24330 BOULAZAC ISLE MANOIRE**  
**842 231 540 RCS PERIGUEUX**

---

**DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 JUIN 2020**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

**DEUXIEME DECISION**

**Affectation du résultat**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 18 958.53 euros de la manière suivante :

**Origine**

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| Résultat de l'exercice | 18 958.53 euros |
|------------------------|-----------------|

**Dotations aux réserves :**

|                |              |
|----------------|--------------|
| Réserve légale | 500.00 euros |
|----------------|--------------|

|                           |                 |
|---------------------------|-----------------|
| Aux autres réserves, soit | 18 458.53 euros |
|---------------------------|-----------------|

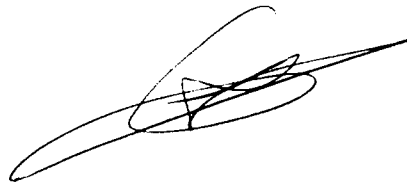
|               |                        |                        |
|---------------|------------------------|------------------------|
| <b>Totaux</b> | <b>18 958.53 euros</b> | <b>18 958.53 euros</b> |
|---------------|------------------------|------------------------|

### **Rappel des dividendes distribués**

Il est précisé qu'il n'y a eu aucune somme distribuée à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices étant donné qu'il s'agit du premier exercice clos.

Pour copie certifiée conforme.

**Le Président**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.