

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 : 2003 B 00274

Numéro SIREN : 450 352 141

Nom ou dénomination : A3C

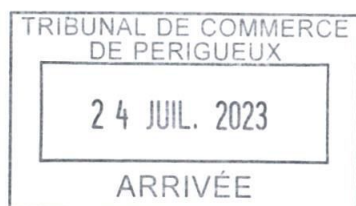
Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2023 sous le numéro de dépôt 2934

In Extenso

SARL A.3.C.

**Comptes annuels
Bilan au 31/12/2022**

43 RUE EBERENTZ
24000 PERIGUEUX
SIRET : 45035214100011



IN EXTENSO OUEST ATLANTIQUE
1 rue Benjamin Franklin
44801 Saint Herblain cedex

Tél : 02 51 80 18 00
Fax :

certifié conforme

original

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

1/1

Sommaire

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable	1
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	6
Bilan Passif détaillé	8
Compte de résultat détaillé	9

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	11
---	----

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL A.3.C. relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	355 908 €
Chiffre d'affaires :	41 124 €
Résultat net Comptable :	-6 598 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Saint-Herblain

Le 11/05/2023

Caroline CARIOU

Jérôme PABOT

Manager

Expert-comptable

Associé

DocuSigned by:

Caroline CARIOU

35015B5C3F1D466...

DocuSigned by:

PABOT Jérôme

335FE09921364F9...

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL A.C. relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Le 17/03/2023

Par : Saint-Herblain

Jérôme FABOT
Expert-comptable

Caroline CARION
Manager

Associés

Caroline CARION

Saint-Herblain

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	64 077		64 077	64 077
Constructions	597 346	329 130	268 216	285 586
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	39 228	37 905	1 323	909
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	700 665	367 035	333 631	350 587
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	59 852	49 545	10 306	8 913
Autres	197		197	1 017
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	11 775		11 775	9 242
Charges constatées d'avance				155
TOTAL (II)	71 823	49 545	22 278	19 326
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	772 489	416 580	355 908	369 913

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	7 500	7 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-293 216	-280 010
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-6 598	-13 207
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-292 314	-285 716
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	640 559	650 559
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 181	1 146
Dettes fiscales et sociales	6 483	3 925
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	648 222	655 630
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	355 908	369 913
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	41 124		41 124	36 003
Chiffre d'affaires Net	41 124		41 124	36 003
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				1 813
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				69
Autres produits				
		TOTAL (I)	41 124	37 885
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			9 445	10 386
Impôts, taxes et versements assimilés			6 501	6 089
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			17 748	17 508
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			14 026	17 109
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
		TOTAL (II)	47 721	51 091
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 598	-13 207
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)		
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)		
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-6 598	-13 207

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	41 124	37 885
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	47 721	51 091
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-6 598	-13 207

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	64 076.58	64 076.58		
21100000 TERRAIN MERIGNAC	30 213.71	30 213.71		
21110000 TERRAIN BORDEAUX	14 620.00	14 620.00		
21120000 TERRAIN ST GERMAIN	10 610.37	10 610.37		
21140000 TERRAIN BORDEAUX YSER	4 660.00	4 660.00		
21141000 TERRAIN TOULOUSE	3 972.50	3 972.50		
Constructions	268 215.77	285 586.14	-17 370.37	-6.08
21310000 BATIMENT MERIGNAC	271 923.41	271 923.41		
21320000 BATIMENT BORDEAUX	142 916.50	142 916.50		
21330000 BATIMENT ST GERMAIN	95 493.31	95 493.31		
21340000 BATIMENTS BORDEAUX L'YSER	43 433.52	43 433.52		
21341000 BATIMENTS TOULOUSE	37 096.49	37 096.49		
21350000 AMENAGEMENT RUE LECOQ	6 482.31	6 482.31		
28131000 AMORT.BATIMENT MERIGNAC	-180 585.71	-173 333.46	-7 252.25	-4.18
28132000 AMORT.BATIMENT BORDEAUX	-82 874.55	-79 134.58	-3 739.97	-4.73
28133000 AMORT.BATIMENT ST GERMAIN	-48 702.91	-46 140.51	-2 562.40	-5.55
28134000 AMORT.BATIMENT BORDEAUX YSER	-7 664.01	-5 955.61	-1 708.40	-28.68
28134100 AMORT.BATIMENT TOULOUSE	-9 302.59	-7 195.24	-2 107.35	-29.30
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 323.48	908.96	414.52	45.54
21830000 MATERIELS DE BUREAU ET INFORMATIQUE	792.62		792.62	
21840000 MOBILIER MERIGNAC	27 498.33	27 498.33		
21841000 MOBILIER BORDEAUX	5 657.79	5 657.79		
21842000 MOBILIER ST GERMAIN	4 180.60	4 180.60		
21845000 MOBILIER RUE LECOQ	1 099.00	1 099.00		
28183000 Amort.mat.bureau et info.	-240.72		-240.72	
28184000 AMORT.MOBILIER MERIGNAC	-27 498.33	-27 498.33		
28184100 AMORT MOBILIER BORDEAUX	-5 657.79	-5 657.79		
28184200 AMORT MOBILIER ST GERMAIN	-4 180.60	-4 180.60		
28184500 AMORTISSEMENT MOBILIER RUE LECOQ	-327.42	-190.04	-137.38	-72.11
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	15.00	15.00		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	15.00	15.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				

ACTIF	Solde		Montant	Variation %
	31/12/2022	31/12/2021		
TOTAL (I)	333 630.83	350 586.68	-16 955.85	-4.84
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	10 306.21	8 912.55	1 393.66	15.63
41110000 CLIENTS	5 351.67	5 360.65	-8.98	-0.17
41600000 CLIENTS DOUTEUX	54 499.94	39 070.90	15 429.04	39.49
49100000 DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS	-49 545.40	-35 519.00	-14 026.40	-39.49
Autres	196.86	1 016.94	-820.08	-80.63
44566000 TVA DEDUCTIBLE	97.92	95.47	2.45	3.16
44580000 TVA S/FNP	98.94	95.47	3.47	4.21
44583000 REMBOURSEMENT TVA		826.00	-826.00	-100.00
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
51200000 BNP PARIBAS	11 774.57	9 241.82	2 532.75	27.41
		9 241.82	2 532.75	27.41
		155.17	-155.17	-100.00
Charges constatées d'avance				
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		155.17	-155.17	-100.00
TOTAL (II)	22 277.64	19 326.48	2 951.16	15.27
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	355 908.47	369 913.16	-14 004.69	-3.79

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé :	7 500	7 500.00	7 500.00	
10130000 CAP.SOUSCR. APPELE VERSE		7 500.00	7 500.00	
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-293 216.37	-280 009.73	-13 206.64	-4.72
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-293 216.37	-280 009.73	-13 206.64	-4.72
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-6 597.64	-13 206.64	6 609.00	-50.04
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-292 314.01	-285 716.37	-6 597.64	2.31
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	640 558.77	650 558.77	-10 000.00	-1.54
45500000 C/C FAMILLE COSSON	640 558.77	650 558.77	-10 000.00	-1.54
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 181.16	1 145.66	35.50	3.05
40100000 FOURNISSEURS	587.52	572.83	14.69	2.62
40810000 FACTURES A RECEVOIR	593.64	572.83	20.81	3.66
Dettes fiscales et sociales	6 482.55	3 925.10	2 557.45	65.17
44550000 TVA A DECAISSER	1 125.00		1 125.00	-
44571200 TVA COLLECTEE 10%	5 357.55	3 925.10	1 432.45	36.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	648 222.48	655 629.53	-7 407.05	-1.13
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	355 908.47	369 913.16	-14 004.69	-3.79

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens	41 123.59	36 003.06	5 120.53	14.22
Production vendue services	21 360.00	22 448.92	-1 088.92	-4.85
70600000 LOYERS MERIGNAC	4 496.08	1 285.39	3 210.69	249.88
70601000 LOYERS SEINE ST GERMAIN	8 123.68	4 779.32	3 344.36	69.99
70610000 LOYERS RUE LECOCQ (TTC)	3 689.50	3 669.23	20.27	0.57
70620000 LOYERS RUE DE L'YSER (TTC)	3 384.96	3 366.36	18.60	0.56
70630000 LOYERS TOULOUSE	62.41	426.00	-363.59	-85.45
70800000 REFACTORATION TOM	6.96	27.84	-20.88	-75.00
70810000 REFACTORATION INDEMNITES RETARD COVID				
Chiffre d'affaires Net	41 123.59	36 003.06	5 120.53	14.22
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues		1 812.54	-1 812.54	-100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges		1 812.54	-1 812.54	-100.00
78174000 REPRISE PROV DEPREC CLIENTS		69.24	-69.24	-100.00
Autres produits		69.24	-69.24	-100.00
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.				
TOTAL (I)	41 123.59	37 884.84	3 238.75	8.55
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	9 444.97	10 385.50	-940.53	-9.06
Autres achats et charges externes*	79.76	813.18	-733.42	-90.16
60630000 PETIT EQUIPEMENT		17.49	-17.49	-100.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	971.99	1 057.28	-85.29	-8.04
61400000 CHARGES LOCATIVES	5 093.60	5 615.63	-522.03	-9.29
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	383.88	270.95	112.93	41.70
61600000 ASSURANCE	984.30	954.72	29.58	3.04
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	790.68	1 054.13	-263.45	-24.95
62262000 HONORAIRES DIVERS	517.47	192.00	325.47	169.27
62263000 HONORAIRES SYNDIC	46.76	42.74	4.02	9.30
62270000 FRAIS D_ACTES	200.00		200.00	-
62380000 DONS	43.70		43.70	-
62560000 MISSIONS RECEPTIONS DEPLA		32.40	-32.40	-100.00
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMM	332.83	334.98	-2.15	-0.60
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	6 500.72	6 089.34	411.38	6.77
Impôts, taxes et versements assimilés	6 393.00	5 813.00	580.00	9.98
63512000 TAXES FONCIERES	107.72	276.34	-168.62	-60.87
63520000 TVA DED NON RECUPERABLE				
Salaires et traitements				
Charges sociales	17 748.47	17 507.73	240.74	1.37
Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 748.47	17 507.73	240.74	1.37
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.				
Dotations aux dépréciations des immobilisations	14 026.40	17 108.91	-3 082.51	-18.02
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	14 026.40	17 108.91	-3 082.51	-18.02
68174000 DOTATIONS DEPRECIATIONS CREANCES DOUTEUSES				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	0.67		0.67	-
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0.67		0.67	-
TOTAL (II)	47 721.23	51 091.48	-3 370.25	-6.60
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 597.64	-13 206.64	6 609.00	-50.04
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-6 597.64	-13 206.64	6 609.00	-50.04
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	41 123.59	37 884.84	3 238.75	8.55
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	47 721.23	51 091.48	-3 370.25	-6.60
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-6 597.64	-13 206.64	6 609.00	-50.04

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022		Au 31/12/2021		Au 31/12/2020	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+ /- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale (I)						
+ Production vendue	41 124	100.00	36 003	100.00	46 317	100.00
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	41 124	100.00	36 003	100.00	46 317	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute sur production (II)	41 124	100.00	36 003	100.00	46 317	100.00
Marge brute globale (I + II)	41 124	100.00	36 003	100.00	46 317	100.00
- Services extérieurs et autres charges externes	9 445	22.97	10 386	28.85	6 032	13.02
Valeur ajoutée produite	31 679	77.03	25 618	71.15	40 285	86.98
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 501	15.81	6 089	16.91	6 011	12.98
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
Excédent brut d'exploitation	25 178	61.22	19 528	54.24	34 274	74.00
+ Reprises sur amortissements et provisions			1 813	5.03		
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 748	43.16	17 508	48.63	17 423	37.62
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant	14 026	34.11	17 109	47.52	20 223	43.66
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante			69	0.19	5	0.01
- Autres charges de gestion courante					1	
+ Transfert de charges d'exploitation						
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	-6 598	-16.04	-13 207	-36.68	-3 368	-7.27
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-6 598	-16.04	-13 207	-36.68	-3 368	-7.27
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
- Charges exceptionnelles sur opération en capital						
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel						
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices						
Résultat Net Comptable	-6 598	-16.04	-13 207	-36.68	-3 368	-7.27

(2019 & 2020) 9th Edition (2nd & 3rd)

In Extenso

IN EXTENSO OUEST ATLANTIQUE
1 rue Benjamin Franklin
44801 Saint Herblain cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX

IMPÔT SUR LE REVENU

Exercice clos le 31/12/2022

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage (entreprises de transport maritime) ☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Option pour la comptabilité super-simplifiée ☐

TVA

☒

Adresse du domicile de l'exploitant

Ancienne adresse en cas de changement

43 RUE EBERENTZ

24000 PERIGUEUX

FR

B - DIVERS

Personne inscrite au
répertoire des métiers ☐

Activités

Location meublée

exercées :

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

Bénéfice

Déficit

1 - Résultat fiscal report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)

0

2 - Revenus de valeurs et capitaux mobiliers :

Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu

a

à déduire : quote part frais et charges correspondants

b

Revenus nets exonérés (a - b)

c

Revenus soumis à l'impôt sur le revenu

d

TOTAL (c + d)

3 - TOTAL

4 - Bénéfice imposable (Col. 1 - Col. 2) ou Déficit déductible (Col. 2 - Col. 1)

0

4bis - Résultat net de cess., de concess. ou de sous-concess. des brevets et droits de propriété indus. assimilés au taux de 10 %

4ter - Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204G du CGI)

Quote-part de subventions d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecies de CGI :

e

Charges ou dépenses ayant la nature de moins-values définies à l'article 39 duodecies :

f

5 - Plus-values

taxées selon règles particulières

à LT imposables à 12,8%

à LT art. 39
quindécies

à court et à LT exonérées

dont PVL T exonérées (art. 151 septies A)

dt PVCT exonérée (art. 238 quind., 151 sept. et sept. A)

6 - Exonérations et abattements

Entreprise
nouvelle,
art. 44 sexies ☐

ZRR, art. 44
quindécies ☐

Autre dispositif ☐

Zone de restructuration de défense,
art. 44 terdecies ☐

Zone franche
urbaine 44, octies
ou 44 octies A ☐

Zone franche
d'activité, art. 44
quaterdecies ☐

Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur
productif, art. 244 quater W ☐

Bassin urbain à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies ☐

Jeune entreprise innovante ☐

Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies ☐

Exonération ou abattement pratiqué :

sur PVL T à 12,8%

sur le bénéfice professionnel

7 - BIC non professionnels

a - BÉNÉFICE

b - DÉFICIT

1 426

- Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source, art. 204 G

PVCT, subventions d'équipement et indemnités d'assurance
pour perte d'un élément d'actif, art. 39 duodecies

Moins-values à court terme, art. 39 duodecies

- Plus-values

PV nettes à LT imposable à 12,8 %

- Exonération ou abattement pratique, art. 44 sexies et suivants

sur le bénéfice non professionnel

8 - Régime des sociétés de personnes

Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.

Résultat fiscal du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés

9 - Comptabilité informatisée

Votre comptabilité est-elle informatisée ?

oui

Si oui, nom du logiciel utilisé :

Plateforme Comptable

D - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

Assiette de la contribution temporaire de solidarité
au taux de 33 %

CGA/OMGA

☐

Viseur ou certificateur
conventionné

☐

ECF

☐

Nom et adresse :

- Comptable :

Indép.

SA IN EXTENSO OUEST ATLANTIQUE 1 rue Benjamin Franklin 44801 Saint Herblain cedex

- Conseil :

- CGA, OMGA, viseur ou certificateur conventionné :

N° agrément CGA, OMGA, viseur ou certificateur conventionné

- Prestataire :

Néant ☐
(page 1/3)

Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031

(page 2/3)

Répartition des résultats entre les associés personnes physiques

Sociétés en commandite simple : montant des bénéfices distribués au cours de l'année

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX

IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031

Exercice clos le 31/12/2022

(page 3/3)

F - RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX		exercice	
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)			
Frais de réception, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement			
G - DIVERS			
Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			
H - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION			
Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)		
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
	- Montant des prélèvements effectués à titre personnel au cours de l'exercice		
	- Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice		
PLUS VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT			
Nature des immobilisations non amortissables		Valeur réévaluée	Prix d'acquisition
TOTAL			
I - BIC NON PROFESSIONNELS			
Détermination du résultat de l'exercice		Bénéfice	Déficit
Locations meublées non professionnelles soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale			
Autres locations meublées non professionnelles			1 426
Location gérance			
Membres non professionnels de copropriété de cheval de course ou d'étalon			
Autres BIC non professionnels			
Résultat avant imputation des déficits antérieurs			1 426

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

ACTIF		Brut ①	Amort. Provisions ②	Net 31/12/2022 ③	Net 31/12/2021 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012		
- Autres	014		016		
Immobilisations corporelles	028	700 650	030 367 035	333 616	350 572
Immobilisations financières (1)	040	15	042	15	15
(5) TOTAL I	044	700 665	048 367 035	333 631	350 587
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
Stocks marchandises	060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	59 852	070 49 545	10 306	8 913
Autres créances (3)	072	197	074	197	1 017
Valeurs mobilières de placement	080		082		
Disponibilités	084	11 775	086	11 775	9 242
Charges constatées d'avance	092		094		155
TOTAL II	096	71 823	098 49 545	22 278	19 326
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	772 489	112 416 580	355 908	369 913

PASSIF		31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	120	7 500	7 500
Écarts de réévaluation	124		
Réserve légale	126		
Réserves réglementées	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		
Report à nouveau	134	-293 216	-280 010
Résultat de l'exercice	136	-6 598	-13 207
Subventions d'investissement	137		
Provisions réglementées	140		
TOTAL I	142	-292 314	-285 716
Provisions pour risques et charges	TOTAL II 154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	1 181	1 146
Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169 640 559	172 647 041	174 654 484
Produits constatés d'avance	174		
TOTAL III	176	648 222	655 630
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	355 908	369 913

Renvois :

(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 immo. acquises	182 793
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises			209	210	
Production vendue biens		(dont export et livraisons intracommunautaires)	215	214	
Production vendue services			217	218	41 124
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	1 882
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	41 124
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 approvisionnements)				240	
Autres charges externes		(dont crédit-bail mobilier)		242	9 445
		immobilier)			10 386
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243	244	6 501
Rémunérations du personnel				250	
Charges sociales				252	
Dotations aux amortissements				254	17 748
Dotations aux provisions				256	14 026
Autres charges :		- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		
		- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		262	
Total des charges d'exploitation (II)				264	47 721
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	-6 598
Produits financiers			III	280	
Produits exceptionnels			IV	290	
Charges financières			V	294	
Charges exceptionnelles :		- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)	VI	300	
		- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)			
Impôts sur les bénéfices			VII	306	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	-6 598
B - RÉSULTAT FISCAL				312	314
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)					6 598
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	4 972
Provisions non déductibles				322	
Impôts et taxes non déductibles				324	
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247			330	1 626
		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		
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
Dédutions					
Entreprise nouvelle (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127
Zone revitalisation rurale (44 quinquies)	138	Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duo.)	991	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sex.)	992
ZF ANG 44 quaterdecies	345	Inv. outre mer	344		
		Dédution exceptionnelle (art 39 decies)	655	Créance report en arrière du déficit	346
		Dédution exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dédution except. (art 39 decies B)	645
Divers, dont :		Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)	647	Dédution except. (art 39 decies D)	648
		Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	641	Dédution except. (art 39 decies F)	990
		Dédution except. (art 39 decies G)	649		
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	354
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2					
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables			(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	372
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2					

DÉTAILS - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2022

I- RÉINTEGRATIONS DIVERSES		31/12/2022
Libellé		Montant
Don		200
Déficit non-professionnel		1 426

[illegible]

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des impôts)		Désignation de l'entreprise :		A.3.C.				
I - IMMOBILISATIONS								
Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations - Fonds commercial incorporelles	400	402	404	406				
- Autres	410	412	414	416				
I - Terrains	420 64 077	422	424	426 64 077				
m - Constructions	430 597 346	432	434	436 597 346				
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	440	442	444	446				
o - Installations générales, agencements divers	450	452	454	456				
o - Matériel de transport	460	462	464	466				
r - Autres immobilisations corporelles	470 38 436	472 793	474	476 39 228				
Immobilisations financières	480 15	482	484	486 15				
TOTAL	490 699 873	492 793	494	496 700 665				
II - AMORTISSEMENTS								
Immobilisations amortissables	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				
Fonds commercial	495	497	498	499				
Autres immobilisations incorporelles	500	502	504	506				
I - Terrains	510	512	514	516				
m - Constructions	520 311 759	522 17 370	524	526 329 130				
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	530	532	534	536				
o - Installations générales, agencements, aménagements divers	540	542	544	546				
o - Matériel de transport	550	552	554	556				
o - Autres immobilisations corporelles	560 37 527	562 378	564	566 37 905				
TOTAL	570 349 286	572 17 748	574	576 367 035				
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)								
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values			
					Court terme	Long terme		
						19%	15% ou 12,8%	0%
1	2	3	4	5	6	7	8	
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL	596		585		597		599	

A.3.C.

N°2033 D - 2023

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)

Désignation de l'entreprise : A.3.C.

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : 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	35 519	652	14 026	654		656	49 545
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	35 519	682	14 026	684		686	49 545

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

		Dotations		Reprises		C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
Fonds commercial	681		683			Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Autres immobilisations incorporelles	700		705						
Terrains	710		715						
Constructions	720		725						
Inst. techniques mat. et outillage	730		735						
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745						
Matériel de transport	750		755						
Autres immobilisations corporelles	760		765						
TOTAL	770		775			Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B			

II - DÉFICITS REPORTABLES

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

III - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives				381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant				380	
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	2 924
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	264
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 DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☒

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :		376
	dont apprentis	657
	dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105
	TOTAL I	106
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		115
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143
Subventions d'exploitation reçues		113
Variation positive des stocks		111
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153
	TOTAL II	144
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats		121
Variation négative des stocks		145
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante		150
	TOTAL III	152
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
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
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE		020 ☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022
Effectifs au sens de la CVAE		023
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026
Période de référence	du	au
Date de cessation		186

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

N° SIREN	450352141
Dénomination de l'entreprise	A.3.C.
Adresse : - N°, Type et nom de voie	43 RUE EBERENTZ
- Code postal	24000
- Ville	PERIGUEUX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	5	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	Nb de parts ou d'actions
Adresse : N° et voie Code postal		Commune	Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)	M	Nom patronymique / Prénom		COSSON JEAN-PHILIPPE			
Nom marital				% de détention	99.20	Nb de parts ou d'actions	496
Naissance :	Date	02/08/1951	N° Département	92	Pays	FR	
	Commune	PARIS					
Adresse :	N° et voie	43 RUE EBERENTZ				Pays	FR
	Code postal	24000	Commune	PERIGUEUX			

7 FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☒

N° SIREN	450352141
Dénomination de l'entreprise	A.3.C.
- N°, Type et nom de voie	43 RUE EBERENTZ
- Code postal	24000
- Ville	PERIGUEUX

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

Forme juridique	Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention
Adresse : N° et voie		Pays
Code postal	Commune	

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐
(page 1/2)**Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)**Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐**Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)**

Forme juridique / Dénomination

Complément de dénomination

Adresse

PME au sens communautaire

☒**I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE****Crédit d'impôt****Montant**

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE

200

Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris

Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé

Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte

Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail

Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE**Crédit d'impôt****Montant**

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")**III - CAS PARTICULIERS****Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N****Montant****Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois****Montant**

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts

Exercice clos le 31/12/2022

(page 2/2)

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux				
Bénéficiaire			Intermédiaire	
Forme juridique / Dénomination			Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination			Complément de dénomination	
N° SIREN ou RNA			N° SIREN ou RNA	
N°, type et nom de voie			N°, type et nom de voie	
Complément de distribution			Complément de distribution	
Lieu-dit, hameau			Lieu-dit, hameau	
Code postal / Ville / Pays			Code postal / Ville / Pays	
Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2022

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

Forme juridique / Dénomination	SARL	A.3.C.	
Complément de dénomination			
N° SIREN	450352141		
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	43 RUE EBERENTZ	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	24000 PERIGUEUX	
Référence d'obligation fiscale	BIC1	Code activité NAF	6820A

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL

Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL

Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RS régime réel simplifié
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IR Impôt sur le revenu
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES

Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2022
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2022
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2021
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE

Code monnaie	EUR
--------------	-----

ÉTAT DE SUIVI DES AMORTISSEMENTS RÉGULIÈREMENT COMPTABILISÉS DONT LA DÉDUCTION EST ÉCARTÉE

(art. 39-C-II-1 et 2 du CGI)

Exercice clos le 31/12/2022

Dénomination du bien	Mérignac / Bordeaux / Saint Germain
	Bordeaux sur Yser / Toulouse

		Parts de la structure bailleuresse détenues directement ou indirectement par des personnes soumises à l'impôt sur les sociétés		Parts de la structure bailleuresse détenues directement ou indirectement par des personnes physiques ou exploitants individuels	TOTAL
		Utilisatrices du bien	Non utilisatrices du bien		
% de détention	A			100.00	100.00
Amortissements non déduits au titre des exercices antérieurs	B			208 896	208 896
Amortissements non déduits au titre de l'exercice	C			4 972	4 972
TOTAL avant imputation	D			213 868	213 868
Limite d'imputation : - Limite de 3 fois le montant des loyers acquis - Limite du montant des loyers acquis diminué des autres charges	E				
	F			4 972	4 972
Imputation sur la quote-part de résultat de l'exercice des amortissements non déduits antérieurement	G				
Amortissements restant à déduire sur les exercices ultérieurs	H			213 868	213 868

In Extenso

In Extenso Ouest Atlantique

1 rue Benjamin Franklin
CS 10047
44801 Saint-Herblain Cedex

Tél. : +33 (0)2 51 80 18 00
nantes@inextenso.fr
www.inextenso.fr

SARL A3C

Monsieur Jean-Philippe COSSON

43 rue Eberentz
24000 PERIGUEUX

Saint-Herblain, le 11 mai 2023

Monsieur,

Suite à l'établissement des comptes annuels au 31 décembre 2022, nous vous soumettons les commentaires suivants :

➤ STATUT

Conformément à vos indications concernant vos autres revenus, le résultat de votre activité de loueur en meublé a été déterminé selon la catégorie non professionnelle pour l'exercice 2022.

➤ CREANCES DOUTEUSES

MERIGNAC

Le total des loyers impayés de vos biens à MERIGNAC relatifs aux années 2020 à 2021 s'élèvent à 35 519 euros HT. Ils ont été intégralement dépréciés sur le précédent exercice.

Les loyers impayés relatifs à l'année 2022 ont été constatés en totalité en douteux et ont été intégralement dépréciés sur le présent exercice pour un montant de 14 026.40 € HT.

La provision totale pour créance douteuse s'élève donc à 49 545.40 € HT au 31 décembre 2022.

➤ COMPTE COURANT D'ASSOCIE

Le montant de votre compte courant s'élève au 31/12/22 à 640 558,77 €.

Il n'a pas été rémunéré.

➤ **TVA**

La déclaration de TVA annuelle fait ressortir une TVA à payer de 1 125 €.

Le montant de TVA due au titre de l'exercice étant supérieure à 1 000 €, des acomptes seront dus sur 2023 :

- Juillet 2023 (55%) : 677 €
- Août 2023 (40%) : 492 €

Vous souhaitant une bonne réception de la présente et restant à votre disposition pour tous renseignements complémentaires,

Veuillez agréer, Monsieur, nos sincères salutations.

Caroline CARIOU
Manager

Jérôme PABOT
Expert-Comptable
Associé

DocuSigned by:

Caroline CARIOU

35015B5C3F1D466...

DocuSigned by:

PABOT Jérôme

335FE09921364F9...

certifié conforme
H

A3C
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros
Siège social : 43 rue Eberentz – 24000 PERIGUEUX
450 352 141 RCS PERIGUEUX

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
Du 20 JUILLET 2023

L'an deux mil dix neuf
Le 20 JUILLET 2023 à dix heures.

Les associés de la société **A3C**, société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros, divisé en 500 parts de 15 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, visioconférence sur convocation de la gérance.

Sont présents :

Monsieur Jean Philippe COSSON, propriétaire de 496 parts sociales
Madame Christine COSSON, propriétaire de 1 part sociale
Monsieur Charlie COSSON, propriétaire de 1 part sociale,
Mademoiselle Anne Céline COSSON, propriétaire de 1 part sociale
Mademoiselle Anne Claire COSSON, propriétaire de 1 part sociale

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par monsieur Charlie COSSON, gérant associé .

La présidente rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

Lecture du rapport de gestion établi par la gérance,
Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus à la gérance,
Affectation du résultat de l'exercice,
Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022,
Le rapport de gestion établi par la gérance,
Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les

dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, établis par la gérance.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2022 els qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 .

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et après constaté que les comptes font apparaître un déficit de 6598 euros euros, décide de l'affecter au compte « report à nouveau », qui s'élève ainsi à -292314 euros

Cette résolution est adoptée a l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

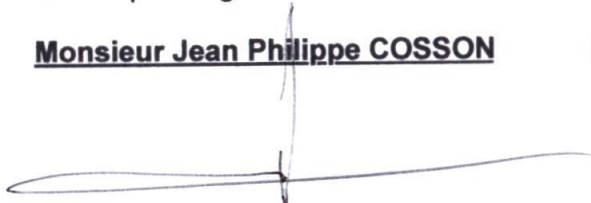
L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée a l'unanimité des autres associés présents ou représentés.

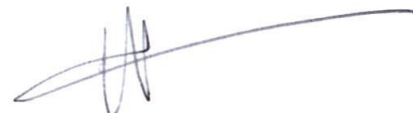
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant et les associés.

Monsieur Jean Philippe COSSON



Madame Christine COSSON



Mademoiselle anne claire cosson

Mademoiselle anne celine co



Monsieur charlie cosson

