

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 02072

Numéro SIREN : 904 544 707

Nom ou dénomination : I.K.L.S

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/010158

Liasse fiscale

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

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>IKLS SARL</u>			Néant ☐ *			
Adresse de l'entreprise <u>7 RUE CHANTELAUZE 42600 MONTBRISON</u>						
SIRET <u>9 0 4 5 4 4 7 0 7 0 0 1 4</u>						
Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>12</u> Durée de l'exercice précédent * <u>107</u>						
			Exercice N des le <u>3101042023</u>			
ACTIF			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012		
		Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *		028	030		
	Immobilisations financières * (1)		040	837 966	042	837 966
	Total I (5)		044	837 966	048	837 966
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052		
		Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	6 000	070	6 000
		Autres * (3)	072	123 773	074	123 773
	Valeurs mobilières de placement		080	082		
	Disponibilités		084	64 552	086	64 552
	Charges constatées d'avance *		092	094		
	Total II		096	194 324	098	194 324
	Total général (I + II)		110	1 032 290	112	1 032 290
PASSIF					Exercice N 1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120	954 342		
	Écarts de réévaluation		124			
	Réserve légale		126			
	Réserves réglementées *		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)		131		132	
	Report à nouveau		134	(6 241)		
	Résultat de l'exercice		136	76 280		
	Subventions d'investissement		137			
	Provisions réglementées		140			
	Total I		142	1 024 381		
Provisions pour risques et charges		Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	6 089		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)		169	585)	172	1 820
	Produits constatés d'avance		174			
Total III		176	7 909			
Total général (I + II + III)		180	1 032 290			
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		
	(3) Dont compte courant 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-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire

②

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

DGFIP N° 2033-BSD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise IKLS SARL		Néant ☐	
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR 018		Exercice N clos le 13/01/2023	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210	
	Production vendue	Biens	215	214	
		Services *	217	218	54 000
		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222	
	Production stockée *		224		
	Production immobilisée *		226		
	Subventions d'exploitations reçues		230		1
Autres produits			232	54 001	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)		234		
	Variation de stocks (marchandises) *		236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)		238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *		240		
	Autres charges externes *	dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :	242	2 409	
	Impôts, taxes et versements assimilés	dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243	250	250
	Rémunérations du personnel *		250	55 874	
	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 *	259		1	
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260			
	Total des charges d'exploitation (II)		264	58 535	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					
Produits financiers (III)		280	81 373	294	560
Produits exceptionnels (IV)				290	
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347		300	
	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinqui D)	348			
Impôt sur les bénéfices * (VII)				306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	76 280
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *		316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles		318		
	Provisions non déductibles *		322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249	251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies A)	987	342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989	
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991			
	ZPANG 44. quaterdecies	345	Investissements outre-mer	344	
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44. septidécies)	993	
	Créance due au report en arrière du déficit			346	75 932
	Deduction exceptionnelle (Art 39 du dégr. A)	655	Deduction exceptionnelle (Art 39 du dégr. A)	643	
	Deduction exceptionnelle (Art 39 du dégr. B)	645	Deduction exceptionnelle (Art 39 du dégr. C)	647	
Deduction exceptionnelle (Art 39 du dégr. D)	648	Deduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 du dégr. E)	641		
Deduction exceptionnelle (Art 39 du dégr. F)	990	Deduction exceptionnelle (Art 39 du dégr. G)	649		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		352	348
Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356		
Déficits antérieurs reportables *		6 241	dont imputés sur le résultat	360	348
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		370	

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

DGFIP N°2033-B-SD 2023

Extension

[illegible]

ANNEXE

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/04/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/04/2022 avait une durée de 07 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 032 289,99 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 76 280,24 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/07/2023 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 837 966 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	837 966			837 966
TOTAL	837 966			837 966

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 129 773 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	129 773	129 773	
TOTAL	129 773	129 773	

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 278 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	278
Disponibilités	
TOTAL	278

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Etat des dettes = 7 909 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	585	585		
Fournisseurs	6 089	6 089		
Dettes fiscales & sociales	1 235	1 235		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	7 909	7 909		

Charges à payer par postes du bilan = 6 125 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 791
Dettes fiscales & sociales	333
Autres dettes	
TOTAL	6 125

Annexe (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 278 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs - r.r.r & avoirs a recevoir(4098000000)	8
Divers - produits a recevoir(4687000000)	270
TOTAL	278

Charges à payer = 6 125 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues.(4081000000)	5 791
TOTAL	5 791

Dettes fiscales et sociales	Montant
Etat - divers a payer(4486900000)	333
TOTAL	333

Annexe (suite)**TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS****Tableau**

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
A.V.I.	210 000		86	180 000	180 000					
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
PIGNARD POIDS LOURD	50 000	588 522	49	369 792	369 792			1180997	39877	49992
LDM IMMO	1 000		50	498	498					
DELAWARE	20 000	129 676	50	287 675	287 675			97 459	55 614	29935
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

I.K.L.S
Société à responsabilité limitée
au capital de 954 342 euros
Siège social : 7 Rue Chantelauze
42600 MONTBRISON
904 544 707 RCS ST ETIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 26 JUILLET 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2023 s'élevant à 76 280 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	76 280 euros
Absorption des pertes antérieures	6 241 euros
Pour ramener le compte « report à nouveau » à 0 euro	
A la réserve légale	20 000 euros
Solde	50 039 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 50 039 euros.	

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Gérance
Mme. Laurie MASSARD

