

|                                     |
|-------------------------------------|
| RCS : BAYONNE<br>Code greffe : 6401 |
|-------------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 1991 B 00679<br>Numéro SIREN : 383 824 240<br>Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE D'AUDIT ET DE CONSEIL |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2024 sous le numéro de dépôt 60

①

DGFIP N° 2050-SD 2023

BAGE Experte-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

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

②

## BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

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

| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                           | F.A.C.                                  |           | Exercice N |  | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------|------------|--|----------------------------------|--|
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 151 500 ..)                                                         | DA                                      | 151 500   |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, .....                                                                             | DB                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                        | DC                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                        | DD                                      | 15 150    |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                    | DE                                      | 28 709    |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI ) | DF                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )   | DG                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                          | DH                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                         | DI                                      | 134 895   |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                              | DJ                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                 | DK                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                           | <b>TOTAL (I)</b>                        | DL        | 330 254    |  |                                  |  |
| Autres fonds propres                                                         | Produit des émissions de titres participatifs                                                                             | DM                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Avances conditionnées                                                                                                     | DN                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                                         | DO                                      |           |            |  |                                  |  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                   | DP                                      | 31 000    |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                   | DQ                                      | 20 000    |            |  |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                        | DR                                      | 51 000    |            |  |                                  |  |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                        | DS                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                              | DT                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                | DU                                      | 45 771    |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                          | DV                                      | 1 334     |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                          | DW                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                  | DX                                      | 156 961   |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                               | DY                                      | 452 022   |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                           | DZ                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                             | EA                                      | 1 555     |            |  |                                  |  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                           | EB                                      | 433 284   |            |  |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                         | EC                                      | 1 090 927 |            |  |                                  |  |
|                                                                              | Ecart de conversion passif *                                                                                              | ED                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                              | EE                                      | 1 472 182 |            |  |                                  |  |
| RENOIS                                                                       | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                            | 1B                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | (2) Dont {                                                                                                                | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C        |            |  |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                           | Écart de réévaluation libre             | 1D        |            |  |                                  |  |
|                                                                              |                                                                                                                           | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E        |            |  |                                  |  |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                  | EF                                      |           |            |  |                                  |  |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                 | EG                                      | 1 090 927 |            |  |                                  |  |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                        | 737                                     |           |            |  |                                  |  |

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

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2023

| Désignation de l'entreprise                 |                                               | F.A.C.                                                                   |                 | Néant <input type="checkbox"/> *                                                                        |        |                                                                |         |        |        |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------|---------|--------|--------|
| CADRE A IMMOBILISATIONS                     |                                               |                                                                          |                 | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice                                                 |        | Augmentations                                                  |         |        |        |
|                                             |                                               |                                                                          |                 | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |        | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |         |        |        |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement     |                                                                          |                 | TOTAL I                                                                                                 | CZ     |                                                                | D8      |        |        |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles |                                                                          |                 | TOTAL II                                                                                                | KD     | 321 490                                                        | KE      | 1 272  |        |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                      |                                                                          |                 |                                                                                                         | KG     |                                                                | KH      | KI     |        |
|                                             | Constructions                                 | Sur sol propre                                                           | Dont Composants | L9                                                                                                      |        | KJ                                                             |         | KK     | KL     |
|                                             |                                               | Sur sol d'autrui                                                         | Dont Composants | M1                                                                                                      |        | KM                                                             |         | KN     | KO     |
|                                             | Autres immobilisations corporelles            | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * |                 | Dont Composants                                                                                         | M2     |                                                                | KP      |        | KR     |
|                                             |                                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |                 | Dont Composants                                                                                         | M3     |                                                                | KS      |        | KU     |
|                                             |                                               | Installations générales, agencements, aménagements divers *              |                 |                                                                                                         |        | KV                                                             | 19 882  | KW     | 14 937 |
|                                             |                                               | Matériel de transport *                                                  |                 |                                                                                                         |        | KY                                                             |         | KZ     | LA     |
|                                             |                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                 |                                                                                                         |        | LB                                                             | 12 782  | LC     | 51 424 |
|                                             |                                               | Emballages récupérables et divers *                                      |                 |                                                                                                         |        | LE                                                             |         | LF     | LG     |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours          |                                                                          |                 |                                                                                                         | LH     |                                                                | LI      | LJ     |        |
|                                             | Avances et acomptes                           |                                                                          |                 |                                                                                                         | LK     |                                                                | LL      | LM     |        |
|                                             | TOTAL III                                     |                                                                          |                 |                                                                                                         | LN     | 32 664                                                         | LO      | 66 361 |        |
|                                             | FINANCIÈRES                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                 |                                                                                                         |        | 8G                                                             |         | 8M     | 8T     |
|                                             |                                               | Autres participations                                                    |                 |                                                                                                         |        | 8U                                                             | 1 000   | 8V     | 8W     |
| Autres titres immobilisés                   |                                               |                                                                          |                 | IP                                                                                                      |        | IR                                                             | IS      |        |        |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                               |                                                                          |                 | IT                                                                                                      | 14 060 | IU                                                             | 6 288   |        |        |
| TOTAL IV                                    |                                               |                                                                          |                 | LQ                                                                                                      | 15 060 | LR                                                             | 6 288   |        |        |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                               |                                                                          |                 |                                                                                                         | ØG     | 369 214                                                        | ØH      | 73 921 |        |
| CADRE B IMMOBILISATIONS                     |                                               | Diminutions                                                              |                 | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice                                                 |        | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence    |         |        |        |
|                                             |                                               | par virement de poste à poste                                            |                 | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence                   |        | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice         |         |        |        |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement     |                                                                          | TOTAL I         | IN                                                                                                      |        | CØ                                                             |         |        |        |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles |                                                                          | TOTAL II        | IO                                                                                                      |        | LV                                                             | 1 890   |        |        |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                      |                                                                          |                 | IP                                                                                                      |        | LX                                                             |         |        |        |
|                                             | Constructions                                 | Sur sol propre                                                           |                 | IQ                                                                                                      |        | MA                                                             |         |        |        |
|                                             |                                               | Sur sol d'autrui                                                         |                 | IR                                                                                                      |        | MD                                                             |         |        |        |
|                                             | Autres immobilisations corporelles            | Inst. gales, agencés et am. des constructions                            |                 | IS                                                                                                      |        | MC                                                             |         |        |        |
|                                             |                                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |                 | IT                                                                                                      |        | MJ                                                             |         |        |        |
|                                             |                                               | Inst. gales, agencés, aménagements divers                                |                 | IU                                                                                                      |        | MM                                                             | 34 820  |        |        |
|                                             |                                               | Matériel de transport                                                    |                 | IV                                                                                                      |        | MP                                                             |         |        |        |
|                                             |                                               | Matériel de bureau et informatique, mobilier                             |                 | IW                                                                                                      | 870    | MS                                                             | 63 336  |        |        |
|                                             |                                               | Emballages récupérables et divers *                                      |                 | IX                                                                                                      |        | MV                                                             |         |        |        |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours          |                                                                          |                 | MY                                                                                                      |        | MZ                                                             |         |        |        |
|                                             | Avances et acomptes                           |                                                                          |                 | NC                                                                                                      |        | ND                                                             |         |        |        |
|                                             | TOTAL III                                     |                                                                          |                 | IY                                                                                                      |        | NG                                                             | 870     |        |        |
|                                             | FINANCIÈRES                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                 |                                                                                                         | IZ     |                                                                | ØU      |        |        |
|                                             |                                               | Autres participations                                                    |                 |                                                                                                         | IØ     |                                                                | ØX      | 1 000  |        |
| Autres titres immobilisés                   |                                               |                                                                          | II              |                                                                                                         | 2B     |                                                                |         |        |        |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                               |                                                                          | I2              |                                                                                                         | 2E     | 20 348                                                         |         |        |        |
| TOTAL IV                                    |                                               |                                                                          | I3              |                                                                                                         | NJ     | 21 348                                                         |         |        |        |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                               |                                                                          |                 | I4                                                                                                      |        | ØK                                                             | 2 760   |        |        |
|                                             |                                               |                                                                          |                 |                                                                                                         |        | ØL                                                             | 440 375 |        |        |
|                                             |                                               |                                                                          |                 |                                                                                                         |        | ØM                                                             | 420 027 |        |        |

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

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

Exercice N clos le

3 0 0 6 2 0 2 3

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : F . A . C .

Néant ☒ \*

| CADRE A                                                | Détermination du montant des écarts<br>(col. 1 - col. 2) (1) |                                                       | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement |                                                                     |                                                      | Montant de la<br>provision spéciale à<br>la fin de l'exercice<br>[(col. 1 - col.2)<br>- col. 5 (5)]<br>6 |
|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                        | Augmentation<br>du montant brut<br>des immobilisations<br>1  | Augmentation<br>du montant<br>des amortissements<br>2 | Au cours de l'exercice                                 |                                                                     | Montant cumulé<br>à la fin de l'exercice<br>(4)<br>5 |                                                                                                          |
|                                                        |                                                              |                                                       | Montant<br>des suppléments<br>d'amortissement (2)<br>3 | Fraction résiduelle<br>correspondant aux<br>éléments cédés (3)<br>4 |                                                      |                                                                                                          |
| 1 Concessions, brevets et<br>droits similaires         |                                                              |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                          |
| 2 Fonds commercial                                     |                                                              |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                          |
| 3 Terrains                                             |                                                              |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                          |
| 4 Constructions                                        |                                                              |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                          |
| 5 Installations techniques<br>mat. et out. industriels |                                                              |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                          |
| 6 Autres immobilisations<br>corporelles                |                                                              |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                          |
| 7 Immobilisations en cours                             |                                                              |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                          |
| 8 Participations                                       |                                                              |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                          |
| 9 Autres titres immobilisés                            |                                                              |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                          |
| 10 TOTAUX                                              |                                                              |                                                       |                                                        |                                                                     |                                                      |                                                                                                          |

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

  

**CADRE B**  
**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

|                                                                              |   |
|------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE ..... |   |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE .....                       | - |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE .....      | = |

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

⑥

## AMORTISSEMENTS

DGF-P N° 2055-SD 2023

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

|                                                                                                                            |                                                                |                                                   |                                                |                                              |                             |                                                                                  |                                                         |                                                   |        |                                  |  |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------|----------------------------------|--|--|
| Désignation de l'entreprise <u>F.A.C.</u>                                                                                  |                                                                |                                                   |                                                |                                              |                             |                                                                                  |                                                         |                                                   |        | Néant <input type="checkbox"/> * |  |  |
| <b>CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b> |                                                                |                                                   |                                                |                                              |                             |                                                                                  |                                                         |                                                   |        |                                  |  |  |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                                                                              |                                                                | Montant des amortissements au début de l'exercice |                                                | Augmentations : dotations de l'exercice      |                             | Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises |                                                         | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |        |                                  |  |  |
| Frais d'établissement et de développements                                                                                 |                                                                | CY                                                |                                                | EL                                           |                             | EM                                                                               |                                                         | EN                                                |        |                                  |  |  |
| Fonds commercial                                                                                                           |                                                                | RE                                                |                                                | RF                                           |                             | RJ                                                                               |                                                         | RJ                                                |        |                                  |  |  |
| Autres immobilisations incorporelles                                                                                       |                                                                | PE                                                | 12 477                                         | PF                                           | 1 528                       | PG                                                                               | 1 890                                                   | PH                                                | 12 115 |                                  |  |  |
| TOTAL I                                                                                                                    |                                                                | RK                                                | 12 477                                         | RM                                           | 1 528                       | RN                                                                               | 1 890                                                   | RO                                                | 12 115 |                                  |  |  |
| Terrains                                                                                                                   |                                                                | PI                                                |                                                | PI                                           |                             | PK                                                                               |                                                         | PL                                                |        |                                  |  |  |
| Constructions                                                                                                              | Sur sol propre                                                 | PM                                                |                                                | PN                                           |                             | PO                                                                               |                                                         | PQ                                                |        |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Sur sol d'autrui                                               | PR                                                |                                                | PS                                           |                             | PT                                                                               |                                                         | PU                                                |        |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV                                                |                                                | PW                                           |                             | PX                                                                               |                                                         | PY                                                |        |                                  |  |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels                                                                |                                                                | PZ                                                |                                                | QA                                           |                             | QB                                                                               |                                                         | QC                                                |        |                                  |  |  |
| Autres immobilisations corporelles                                                                                         | Inst. générales, agencements, aménagements divers              | QD                                                | 19 882                                         | QE                                           | 1 235                       | QF                                                                               |                                                         | QG                                                | 21 117 |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Matériel de transport                                          | QH                                                |                                                | QI                                           |                             | QJ                                                                               |                                                         | QK                                                |        |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Matériel de bureau et informatique, mobilier                   | QL                                                | 7 238                                          | QM                                           | 9 839                       | QN                                                                               | 870                                                     | QO                                                | 16 207 |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Emballages récupérables et divers                              | QP                                                |                                                | QR                                           |                             | QS                                                                               |                                                         | QT                                                |        |                                  |  |  |
| TOTAL II                                                                                                                   |                                                                | QU                                                | 27 120                                         | QV                                           | 11 074                      | QW                                                                               | 870                                                     | QX                                                | 37 324 |                                  |  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II)                                                                                                     |                                                                | ØN                                                | 39 597                                         | ØP                                           | 12 602                      | ØQ                                                                               | 2 760                                                   | ØR                                                | 49 439 |                                  |  |  |
| <b>CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>                          |                                                                |                                                   |                                                |                                              |                             |                                                                                  |                                                         |                                                   |        |                                  |  |  |
| Immobilisations amortissables                                                                                              | DOTATIONS                                                      |                                                   | REPRISES                                       |                                              |                             |                                                                                  |                                                         |                                                   |        |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres                   | Colonne 2<br>Mode dégressif                       | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel                                   | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |                                                   |        |                                  |  |  |
| Frais établissements                                                                                                       | M9                                                             | N1                                                | N2                                             | N3                                           | N4                          | N5                                                                               | N6                                                      |                                                   |        |                                  |  |  |
| Fonds commercial                                                                                                           | RP                                                             | RQ                                                | RR                                             | RS                                           | RT                          | RU                                                                               | RV                                                      |                                                   |        |                                  |  |  |
| Autres immobilisations incorporelles                                                                                       | N7                                                             | N8                                                | P6                                             | P7                                           | P8                          | P9                                                                               | Q1                                                      |                                                   |        |                                  |  |  |
| TOTAL I                                                                                                                    | RW                                                             | RX                                                | RY                                             | RZ                                           | SB                          | SC                                                                               | SD                                                      |                                                   |        |                                  |  |  |
| Terrains                                                                                                                   | Q2                                                             | Q3                                                | Q4                                             | Q5                                           | Q6                          | Q7                                                                               | Q8                                                      |                                                   |        |                                  |  |  |
| Constructions                                                                                                              | Sur sol propre                                                 | R1                                                | R2                                             | R3                                           | R4                          | R5                                                                               | R6                                                      |                                                   |        |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Sur sol d'autrui                                               | R7                                                | R8                                             | R9                                           | S1                          | S2                                                                               | S3                                                      | S4                                                |        |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Inst. gales, agenc. et am. des const.                          | S5                                                | S6                                             | S7                                           | S8                          | S9                                                                               | T1                                                      | T2                                                |        |                                  |  |  |
| Inst. techniques mat. et outillage                                                                                         | T3                                                             | T4                                                | T5                                             | T6                                           | T7                          | T8                                                                               | T9                                                      |                                                   |        |                                  |  |  |
| Autres immobilisations corporelles                                                                                         | Inst. gales, agenc. am. divers                                 | U1                                                | U2                                             | U3                                           | U4                          | U5                                                                               | U6                                                      | U7                                                |        |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Matériel de transport                                          | U8                                                | U9                                             | V1                                           | V2                          | V3                                                                               | V4                                                      | V5                                                |        |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Mat. bureau et inform. mobilier                                | V6                                                | V7                                             | V8                                           | V9                          | W1                                                                               | W2                                                      | W3                                                |        |                                  |  |  |
|                                                                                                                            | Emballages récup. et divers                                    | W4                                                | W5                                             | W6                                           | W7                          | W8                                                                               | W9                                                      | X1                                                |        |                                  |  |  |
| TOTAL II                                                                                                                   | X2                                                             | X3                                                | X4                                             | X5                                           | X6                          | X7                                                                               | X8                                                      |                                                   |        |                                  |  |  |
| Frais d'acquisition de titres de participations                                                                            | NI                                                             |                                                   |                                                | NM                                           |                             |                                                                                  | NO                                                      |                                                   |        |                                  |  |  |
| TOTAL III                                                                                                                  |                                                                |                                                   |                                                |                                              |                             |                                                                                  |                                                         |                                                   |        |                                  |  |  |
| Total général (I + II + III)                                                                                               | NP                                                             | NQ                                                | NR                                             | NS                                           | NT                          | NU                                                                               | NV                                                      |                                                   |        |                                  |  |  |
| Total général non venant (NP + NQ + NR)                                                                                    | NW                                                             |                                                   |                                                | NY                                           |                             | NZ                                                                               |                                                         |                                                   |        |                                  |  |  |
| <b>CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>                           |                                                                |                                                   |                                                |                                              |                             |                                                                                  |                                                         |                                                   |        |                                  |  |  |
|                                                                                                                            |                                                                | Montant net au début de l'exercice                |                                                | Augmentations                                |                             | Dotations de l'exercice aux amortissements                                       |                                                         | Montant net à la fin de l'exercice                |        |                                  |  |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                                                                                        |                                                                |                                                   |                                                |                                              |                             | Z9                                                                               |                                                         | Z8                                                |        |                                  |  |  |
| Primes de remboursement des obligations                                                                                    |                                                                |                                                   |                                                |                                              |                             | SP                                                                               |                                                         | SR                                                |        |                                  |  |  |

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

7

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise F.A.C.

Néant ☐

| Nature des provisions              |                                                                                                                                                                               | Montant au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice | Montant<br>à la fin de l'exercice |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|
|                                    |                                                                                                                                                                               | 1                                 | 2                                          | 3                                       | 4                                 |
| Provisions réglementées            | Provisions pour reconstitution des<br>gisements miniers et pétroliers *                                                                                                       | 3T                                | TA                                         | TB                                      | TC                                |
|                                    | Provisions pour investissement<br>(art. 237 bis A-II) *                                                                                                                       | 3U                                | TD                                         | TE                                      | TF                                |
|                                    | Provisions pour hausse des prix (1) *                                                                                                                                         | 3V                                | TG                                         | TH                                      | TI                                |
|                                    | Amortissements dérogatoires                                                                                                                                                   | 3X                                | TM                                         | TN                                      | TO                                |
|                                    | Dont majorations exceptionnelles<br>de 30 %                                                                                                                                   | D3                                | D4                                         | D5                                      | D6                                |
|                                    | Provisions pour prêts d'installation<br>(art. 39 quinquies H du CGI)                                                                                                          | IJ                                | IK                                         | IL                                      | IM                                |
|                                    | Autres provisions réglementées (1)                                                                                                                                            | 3Y                                | TP                                         | TQ                                      | TR                                |
|                                    | <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                                                | 3Z                                | TS                                         | TT                                      | TU                                |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges                                                                                                                                                       | 4A                                | 4B                                         | 4C                                      | 4D                                |
|                                    | Provisions pour garanties données<br>aux clients                                                                                                                              | 4E                                | 4F                                         | 4G                                      | 4H                                |
|                                    | Provisions pour pertes sur marchés<br>à terme                                                                                                                                 | 4J                                | 4K                                         | 4L                                      | 4M                                |
|                                    | Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                                                          | 4N                                | 4P                                         | 4R                                      | 4S                                |
|                                    | Provisions pour pertes de change                                                                                                                                              | 4T                                | 4U                                         | 4V                                      | 4W                                |
|                                    | Provisions pour pensions et obliga-<br>tions similaires                                                                                                                       | 4X                                | 4Y                                         | 4Z                                      | 5A                                |
|                                    | Provisions pour impôts (1)                                                                                                                                                    | 5B                                | 5C                                         | 5D                                      | 5E                                |
|                                    | Provisions pour renouvellement des<br>immobilisations *                                                                                                                       | 5F                                | 5H                                         | 5J                                      | 5K                                |
|                                    | Provisions pour gros entretien et<br>grandes révisions                                                                                                                        | EO                                | EP                                         | EQ                                      | ER                                |
|                                    | Provisions pour charges sociales et<br>fiscales sur congés à payer *                                                                                                          | 5R                                | 5S                                         | 5T                                      | 5U                                |
|                                    | Autres provisions pour risques et<br>charges (1)                                                                                                                              | 5V                                | 5W                                         | 5X                                      | 5Y                                |
|                                    | <b>TOTAL II</b>                                                                                                                                                               | 5Z                                | TV                                         | TW                                      | TX                                |
| Provisions pour dépréciation       | sur<br>immobilisations {<br>- incorporelles<br>- corporelles<br>- titres mis<br>en équivalence<br>- titres de participation<br>- autres immobilisa-<br>tions financières (1)* | 6A                                | 6B                                         | 6C                                      | 6D                                |
|                                    |                                                                                                                                                                               | 6E                                | 6F                                         | 6G                                      | 6H                                |
|                                    |                                                                                                                                                                               | 02                                | 03                                         | 04                                      | 05                                |
|                                    |                                                                                                                                                                               | 9U                                | 9V                                         | 9W                                      | 9X                                |
|                                    |                                                                                                                                                                               | 06                                | 07                                         | 08                                      | 09                                |
|                                    | Sur stocks et en cours                                                                                                                                                        | 6N                                | 6P                                         | 6R                                      | 6S                                |
|                                    | Sur comptes clients                                                                                                                                                           | 6T                                | 6U                                         | 6V                                      | 6W                                |
|                                    | Autres provisions pour<br>dépréciation (1)*                                                                                                                                   | 6X                                | 6Y                                         | 6Z                                      | 7A                                |
|                                    | <b>TOTAL III</b>                                                                                                                                                              | 7B                                | TY                                         | TZ                                      | UA                                |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>                                                                                                                                           | 7C                                | UB                                         | UC                                      | UD                                |
|                                    | Dont dotations<br>et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                                                     |                                   | UE                                         | UF                                      |                                   |
|                                    |                                                                                                                                                                               |                                   | UG                                         | UH                                      |                                   |
|                                    |                                                                                                                                                                               |                                   | UJ                                         | UK                                      |                                   |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

**FIDUCIAIRE D'AUDIT ET DE CONSEIL**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 151 500 euros**  
**Siège social : 80 chemin de l'Aviation**  
**64200 BASSUSSARRY**  
**383824240 RCS BAYONNE**

-----

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 22 DECEMBRE 2023**

-----

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 134 895,00 euros de la manière suivante :

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice             | 134 895,00 euros |
| A titre de dividendes aux associés | 101 000,00 euros |
| Soit 100,00 euros par part         |                  |
| Le solde                           | 33 895,00 euros  |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 62 604,00 euros.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200,00 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 100 800,00 euros.

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la gérance.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois derniers exercices ont été les suivantes :

| Dates de clôture | Revenus éligibles à l'abattement de 40 % |                           | Revenus non éligibles à l'abattement de 40 % |
|------------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|
|                  | Dividendes                               | Autres revenus distribués |                                              |
| 30/06/2022       | 200,00                                   |                           | 100 800,00                                   |
| 30/06/2021       | 200,00                                   |                           | 100 800,00                                   |
| 30/06/2020       | 200,00                                   |                           | 100 800,00                                   |

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 DECEMBRE 2023**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'Z' followed by a vertical line and a horizontal stroke.