

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00051 Numéro SIREN : 498 112 929 Nom ou dénomination : A.C.D

Ce dépôt a été enregistré le 02/01/2024 sous le numéro de dépôt 54

Société A.C.D.

2 Rue Louis Armand

77330 OZOIR LA FERRIERE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à OZOIR LA FERRIERE

Le 26/05/2023

Estelle BARTHE-LAPEYRIGNE

CA.BL.E

5 Rue Montgolfier

77330 OZOIR LA FERRIERE

01 60 02 52 45

COMPTES ANNUELS au 31/12/2022

- *Attestation des comptes*

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2065*
- *Liasses 2050 à 2059-F*

DOSSIER DE GESTION

- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Présentation graphique des SIG*
- *Ratios*

CA.BLE

5 Rue Montgolfier

77330 OZOIR LA FERRIERE

01 60 02 52 45

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société A.C.D.
2 Rue Louis Armand
77330 OZOIR LA FERRIERE

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	418 779 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	984 625 Euros
- Résultat net comptable,	(67 876) Euros

Fait à OZOIR LA FERRIERE
Le 26/05/2023

Estelle BARTHE-LAPEYRIGNE

Société A.C.D.

2 Rue Louis Armand

77330 OZOIR LA FERRIERE

COMPTES ANNUELS

CA.BLE

5 Rue Montgolfier

77330 OZOIR LA FERRIERE

01 60 02 52 45

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
Immobilisations	60 140	96 225
Stocks et en cours	56 017	65 771
Créances	299 992	389 209
Disponibilités		17 892
Comptes de régularisation	2 630	7 634
TOTAL DE L'ACTIF	418 779	576 731
Capitaux propres (Dont résultat)	114 230 67 876	182 107 59 646
Provisions risques et charges		
Dettes financières	94 849	93 249
Dettes d'exploitation	209 700	301 376
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	418 779	576 731

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	990 882	1 312 058
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice	697 132 70.35	888 662 67.73
Marge brute globale % CA	697 132 70.35	888 662 67.73
Valeur ajoutée % CA	398 558 40.22	567 523 43.25
Excédent brut d'exploitation % CA	23 671 2.39	90 423 6.89
Résultat courant % CA	66 521 6.71	51 479 3.92
Résultat net % CA	67 876 6.85	59 646 4.55

RATIOS	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	70.46	70.91
Crédit moyen client (en nombre de jours)	85.88	83.05
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	42.39	65.93
Solvabilité à court terme	1.02	1.10
Autonomie financière	0.38	0.46

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	203 756	175 824	27 932	37 145	9 213- 24.80
	Autres immobilisations corporelles	168 642	136 435	32 207	59 080	26 872- 45.46
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total II	372 398	312 259	60 140	96 225	36 085- 37.50
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	49 760		49 760	65 771	16 011- 24.34
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services	6 258		6 258		6 258
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	283 109		283 109	362 071	78 962- 21.81
	Autres créances	16 883		16 883	27 138	10 255- 37.79
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités				17 892	17 892- 100.00
	Charges constatées d'avance (3)	2 630		2 630	7 634	5 004- 65.55
	Total III	358 640		358 640	480 506	121 867- 25.36
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	731 038	312 259	418 779	576 731	157 952- 27.39

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	31/12/2021	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 8 000)	8 000	8 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	800	800		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	173 307	113 661	59 646	52.46
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	67 876	59 646	127 522	213.80
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	114 230	182 107	67 876	37.27
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	30 327	58 553	28 226	48.21
	Concours bancaires courants	46 692	17 501	29 191	166.80
	Emprunts et dettes financières diverses	17 831	17 196	635	3.69
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 943	167 345	86 402	51.63
	Dettes fiscales et sociales	123 489	130 648	7 159	5.48
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 269	3 383	1 886	55.75
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	304 549	394 625	90 076	22.83
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	418 779	576 731	157 952	27.39

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

294 644 369 489

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	984 625		984 625	1 312 058		327 434	24.96
Chiffre d'affaires NET	984 625		984 625	1 312 058		327 434	24.96
Production stockée			6 258			6 258	
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			4 079			4 079	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 064	10 089		8 025	79.55
Autres produits			7	7		1	10.80
Total des Produits d'exploitation (I)			997 031	1 322 155		325 124	24.59
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			238 224	367 791		129 567	35.23
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			16 011	33 896		49 908	147.24
Autres achats et charges externes *			338 089	410 641		72 553	17.67
Impôts, taxes et versements assimilés			12 069	13 655		1 586	11.61
Salaires et traitements			281 429	300 218		18 789	6.26
Charges sociales			132 810	163 228		30 418	18.64
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			43 608	47 218		3 610	7.65
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			19	11		8	73.33
Total des Charges d'exploitation (II)			1 062 259	1 268 865		206 606	16.28
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			65 228	53 290		118 518	222.40
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 293		1 811		517	28.56
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 293		1 811		517	28.56
2. Résultat financier (V-VI)	1 293		1 811		517	28.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	66 521		51 479		118 001	229.22
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			19 516		19 516	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			19 516		19 516	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	227		430		203	47.11
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 128		10 919		9 792	89.67
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 355		11 349		9 994	88.06
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 355		8 167		9 522	116.59
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	997 031		1 341 671		344 640	25.69
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 064 907		1 282 025		217 118	16.94
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	67 876		59 646		127 522	213.80

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE**SOMMAIRE****- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Produits à recevoir	X
Détail des produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 418 779.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 984 624.50 Euros et dégageant un déficit de 67 876.36- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	198 040		8 650
Installations générales agencements aménagements divers	19 449		
Matériel de transport	149 328		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 760		
TOTAL	369 576		8 650
TOTAL GENERAL	369 576		8 650

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		2 934	203 756	203 756
Installations générales agencements aménagements divers		800	18 649	18 649
Matériel de transport			149 328	149 328
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 094	666	666
TOTAL		5 827	372 398	372 398
TOTAL GENERAL		5 827	372 398	372 398

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	160 894	17 369	2 440	175 824
Installations générales agencements aménagements divers	9 626	2 245	166	11 705
Matériel de transport	100 080	23 985		124 064
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 751	9	2 094	666
TOTAL	273 351	43 608	4 700	312 259
TOTAL GENERAL	273 351	43 608	4 700	312 259

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 369				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 245				
Matériel de transport	23 985				
Matériel de bureau informatique mobilier	9				
TOTAL	43 608				
TOTAL GENERAL	43 608				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	283 109	283 109	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 059	5 059	
Débiteurs divers	11 825	11 825	
Charges constatées d'avance	2 630	2 630	
TOTAL	302 623	302 623	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	46 692	46 692		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	30 327	20 422	9 905	
Fournisseurs et comptes rattachés	80 943	80 943		
Personnel et comptes rattachés	13 844	13 844		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 723	37 723		
Taxe sur la valeur ajoutée	71 176	71 176		
Autres impôts taxes et assimilés	745	745		
Groupe et associés	17 831	17 831		
Autres dettes	5 269	5 269		
TOTAL	304 549	294 644	9 905	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 300			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 527			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	17 831			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	800.0000	10			10

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	72 148
Autres créances	185
Total	72 333

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	72 148
FOURNISSEURS AVOIRS NON PARVENUS	185
Total	72 333

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 880
Dettes fiscales et sociales	23 413
Autres dettes	3 252
Total	31 545

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 880
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	22 950
ETAT CHARGES A PAYER	463
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	3 252
Total	31 545

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 630
Total	2 630

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	27 932.20	37 145.36	9 213.16	24.80
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	203 756.08	198 039.68	5 716.40	2.89
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	175 823.88	160 894.32	14 929.56	9.26
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 207.45	59 079.67	26 872.22	45.46
21810000 INSTAL. AGENC. AMENAG.	18 648.89	19 448.89	800.00	4.11
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	149 327.54	149 327.54		
21830000 MAT BUREAU ET MAT INFORMATIQUE	665.83	2 007.00	1 341.17	66.82
21840000 MOBILIER		752.50	752.50	100.00
28181000 AMORT INSTALL. AGENC. AMENAG.	11 704.71	9 625.57	2 079.14	21.60
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	124 064.27	100 079.76	23 984.51	23.97
28183000 AMORT MAT BUREAU MAT INFORM.	665.83	1 998.43	1 332.60	66.68
28184000 AMORT DU MOBILIER		752.50	752.50	100.00
Total II	60 139.65	96 225.03	36 085.38	37.50
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	49 759.54	65 770.71	16 011.17	24.34
31110000 STOCK DE PIECES	7 468.93	1 775.89	5 693.04	320.57
31120000 STOCK ALU	34 284.84	62 832.15	28 547.31	45.43
31140000 STOCK PRODUITS CHIMIQUES	7 793.94	972.02	6 821.92	701.83
31150000 STOCK PLASTIQUE	211.83	190.65	21.18	11.11
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	6 257.50		6 257.50	
34500000 TRAVAUX EN COURS	6 257.50		6 257.50	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	283 108.84	362 070.52	78 961.68	21.81
41110000 CLIENTS	210 407.12	253 016.04	42 608.92	16.84
41119000 CLIENTS AUTOLIQUIDATION	554.00	5 104.00	4 550.00	89.15
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR	72 147.72	103 950.48	31 802.76	30.59
AUTRES CREANCES	16 883.48	27 138.41	10 254.93	37.79
40110000 FOURNISSEURS	10 610.02	53.25	10 556.77	NS
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS NON PARV	184.98		184.98	
44562000 TVA SUR IMMO 20%	470.00	160.00	310.00	193.75
44566000 TVA DEDUCT S/ BIENS	3 009.47	15 853.88	12 844.41	81.02
44566100 TVA DEDUCT S/ PRESTATIONS	1 345.89	3 087.92	1 742.03	56.41
44586000 TVA SUR FNP	233.52	6 953.76	6 720.24	96.64
46700000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	1 029.60	1 029.60		
DISPONIBILITES		17 892.31	17 892.31	100.00
51210000 BNP PARIBAS		17 892.31	17 892.31	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 630.46	7 634.48	5 004.02	65.55
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 630.46	7 634.48	5 004.02	65.55
Total III	358 639.82	480 506.43	121 866.61	25.36
TOTAL GENERAL	418 779.47	576 731.46	157 951.99	27.39

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAL	8 000.00		8 000.00			
10130000 CAPITAL SOUSCRIT	8 000.00		8 000.00			
RESERVE LEGALE	800.00		800.00			
10610000 RESERVE LEGALE	800.00		800.00			
AUTRES RESERVES	173 306.65		113 660.81		59 645.84	52.48
10680000 AUTRES RESERVES	173 306.65		113 660.81		59 645.84	52.48
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	67 876.36		59 645.84		127 522.20	213.80
Total I	114 230.29		182 106.65		67 876.36	37.27
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	30 326.52		58 553.02		28 226.50	48.21
16493000 PRET AFRICA TWIN DCT HONDA			1 579.56		1 579.56	100.00
16494000 EMPRUNT CIC 60000€ FORD RAPTOR	21 822.42		33 851.81		12 029.39	35.54
16495000 EMPRUNT CIC AMADA	976.98		16 793.23		15 816.25	94.18
16496000 EMPRUNT CIC 9 055€	3 313.84		6 328.42		3 014.58	47.64
16497000 EMPRUNT CIC 6 300 €	4 213.28				4 213.28	
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	46 691.55		17 500.65		29 190.90	166.80
51210000 BNP PARIBAS	17 480.00				17 480.00	
51220000 CIC EST	29 211.55		16 995.98		12 215.57	71.87
51860000 AGIOS BANCAIRES A PAYER			504.67		504.67	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	17 830.94		17 195.57		635.37	3.69
45510000 C/C IVAN DEBOUZY	17 830.94		17 195.57		635.37	3.69
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	80 943.07		167 344.97		86 401.90	51.63
40110000 FOURNISSEURS	76 062.98		121 308.45		45 245.47	37.30
40810000 FACTURES NON PARVENUES	4 880.09		46 036.52		41 156.43	89.40
DETTES FISCALES ET SOCIALES	123 488.50		130 647.80		7 159.30	5.48
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	13 843.95		6 586.73		7 257.22	110.18
43100000 URSSAF	3 608.43		19 378.42		15 769.99	81.38
43720000 PRO BTP	6 512.26		11 486.95		4 974.69	43.31
43730000 CIBTP	4 652.00		3 617.00		1 035.00	28.61
43860000 AUTRES CHARGES SOC.A PAYER	22 950.39		11 415.67		11 534.72	101.04
43871000 IJSS A REGULARISER			300.37		300.37	100.00
44210000 DGFIP PRELVT A LA SOURCE	282.17		564.67		282.50	50.03
44551000 TVA A DECAISSER	15 493.00		7 188.00		8 305.00	115.54
44572000 TVA COLLECTEE A 20%	34 731.75		41 961.54		7 229.79	17.23
44580000 TVA A REGULARISER	9 469.07		10 180.83		711.76	6.99
44587000 TVA SUR FAE	11 482.62		16 969.08		5 486.46	32.33
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	462.86		998.54		535.68	53.65
AUTRES DETTES	5 268.60		3 382.80		1 885.80	55.75
41110000 CLIENTS	2 016.60		1 246.80		769.80	61.74
41980000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	3 252.00		2 136.00		1 116.00	52.25
Total IV	304 549.18		394 624.81		90 075.63	22.83
TOTAL GENERAL	418 779.47		576 731.46		157 951.99	27.39

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	984 624.50		1 312 058.49		327 433.99	24.96
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES	798 912.60		635 079.67		163 832.93	25.80
70620000 PRESTATIONS DECOUPE LASER	177 760.90		657 528.82		479 767.92	72.97
70690000 PRESTATIONS AUTOLIQUIDATION	2 000.00		4 550.00		2 550.00	55.04
70850000 TRANSPORT	5 951.00		14 900.00		8 949.00	60.06
Chiffre d'affaires NET	984 624.50		1 312 058.49		327 433.99	24.96
PRODUCTION STOCKEE	6 257.50				6 257.50	
71345000 VARIATION TRAVAUX EN COURS	6 257.50				6 257.50	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	4 078.73				4 078.73	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	4 078.73				4 078.73	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	2 063.52		10 088.86		8 025.34	79.55
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	2 063.52		10 088.86		8 025.34	79.55
AUTRES PRODUITS	6.61		7.41		0.80	10.80
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	6.61		7.41		0.80	10.80
Total des Produits d'exploitation	997 030.86		1 322 154.76		325 123.90	24.59
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	238 223.98		367 790.60		129 566.62	35.23
60110000 ACHATS MAT. PREMIERES	138 757.65		192 984.92		54 227.27	28.10
60120000 ACHATS MAT. PREMIERES LASER	99 466.33		174 805.68		75 339.35	43.10
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	16 011.17		33 896.47		49 907.64	147.24
60310000 VARIATION DES STOCKS MP	16 011.17		33 896.47		49 907.64	147.24
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	338 088.84		410 641.36		72 552.52	17.67
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	32 775.06		32 278.29		496.77	1.54
60410000 ACHATS PRESTATIONS POLE LASER	6 739.84		57 224.55		50 484.71	88.22
60610000 EDF - GDF	9 777.08		14 300.08		4 523.00	31.63
60614000 CARBURANTS	21 498.66		20 717.31		781.35	3.77
60615000 FIOUL	1 086.42		710.70		375.72	52.87
60630000 FOURNITURES ENTRET ET PETIT EQUIP	10 681.81		11 057.64		375.83	3.40
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	577.35		933.23		355.88	38.13
60680000 VETEMENTS DE TRAVAIL	457.64		307.60		150.04	48.76
61110000 SOUS TRAITANCE ADMINISTRATIVE	9 000.00				9 000.00	
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	2 756.16		2 752.98		3.18	0.12
61222000 CREDIT BAIL MACHINE LASER	72 572.19		84 511.40		11 939.21	14.13
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	54 000.00		54 000.00			
61350000 LOCATIONS MOBILIERES - 6 MOIS	12 758.63		11 634.68		1 123.95	9.66
61350100 LOCATIONS MOBILIERES POLE LASER	4 050.00		3 680.00		370.00	10.05
61353000 LOCATION MATERIEL TELEPHONIQUE	2 356.57		1 889.32		467.25	24.73
61354000 LOCATIONS COPIEURS MF OKI	1 440.00		1 440.00			
61355000 LOCATIONS SOLUTION TELECOM	60.00				60.00	
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO	6 473.23		6 085.29		387.94	6.38
61520000 ENTRET REPARAT IMMEUBLE	5 902.00		12 080.24		6 178.24	51.14
61550000 ENTRETIEN VEHICULES	14 581.75		9 845.99		4 735.76	48.10
61551000 ENTRETIEN CHARIOT ELEVATEUR	220.00		220.00			
61552000 ENTRETIEN ET REPARATION AUTRES	2 065.36		2 289.24		223.88	9.78
61553000 ENTRETIEN MACHINE LCG 3015 AJ	13 931.71		18 612.58		4 680.87	25.15
61560000 MAINTENANCE	406.38		1 058.28		651.90	61.60
61600000 ASSURANCES	15 229.65		14 845.76		383.89	2.59

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	31/12/2021	Euros	%
61620000	ASSURANCE BNP PROTEC PRO	1 944.00	1 776.00	168.00	9.46
62260000	HONORAIRES	6 804.00	6 958.00	154.00	2.21
62270000	FRAIS ACTES ET DE CONTENTIEUX	318.00	3.93	314.07	NS
62310000	PUBLICITES		1 690.00	1 690.00	100.00
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE		319.47	319.47	100.00
62350000	DONS	100.00	100.00		
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	23.48	26.50	3.02	11.40
62420000	TRANSPORTS SUR VENTES	350.00		350.00	
62421000	TRANSPORTS VENTES POLE LASER	4 379.00	13 337.45	8 958.45	67.17
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 728.36	3 849.42	1 121.06	29.12
62570000	RECEPTIONS	9 308.64	9 388.23	79.59	0.85
62600000	POSTE	667.64	467.05	200.59	42.95
62610000	FRAIS TELECOM FIXE/INTERNET	4 330.03	4 117.26	212.77	5.17
62620000	TELEPHONES PORTABLES	40.08	40.08		
62700000	FRAIS BANCAIRES	5 600.79	5 046.79	554.00	10.98
62781000	FRAIS GESTION	97.33	137.30	39.97	29.11
62810000	COTISATIONS DIVERSES		908.72	908.72	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		12 069.16	13 654.80	1 585.64	11.61
63120000	TAXE D APPRENTISSAGE	1 324.49	1 544.00	219.51	14.22
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE	4 081.63	2 374.04	1 707.59	71.93
63512000	CFE	2 311.00	3 334.00	1 023.00	30.68
63540000	CARTES GRISES		13.76	13.76	100.00
63580000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	42.00		42.00	
63780000	CSG DEDUCTIBLE	3 021.65	4 478.00	1 456.35	32.52
63781000	CSG NON DEDUCTIBLE	1 288.39	1 911.00	622.61	32.58
SALAIRES ET TRAITEMENTS		281 428.64	300 217.64	18 789.00	6.26
64110000	SALAIRES APPOINTEMENTS	193 813.64	251 207.44	57 393.80	22.85
64140000	INDEMNITE CSP	17 490.68		17 490.68	
64150000	AVANTAGE EN NATURE	8 024.74		8 024.74	
64180000	GRATIFICATION STAGIAIRE	3 599.58		3 599.58	
64190000	INDEMNITES PROBTP GAT		5 289.80	5 289.80	100.00
64400000	REMUNERATION GERANT	58 500.00	54 300.00	4 200.00	7.73
CHARGES SOCIALES		132 810.09	163 228.04	30 417.95	18.64
64510000	COTISATIONS URSSAF	38 639.17	56 101.60	17 462.43	31.13
64530000	COTISATIONS PRO BTP	23 770.94	31 134.03	7 363.09	23.65
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI	7 336.58	9 831.75	2 495.17	25.38
64580000	CAISSE DES CONGES PAYES BTP	35 966.00	47 785.00	11 819.00	24.73
64600000	RSI URSSAF GERANT	23 425.96	14 560.00	8 865.96	60.89
64620000	SAF-BTP EXPLOITANT	2 999.44	2 843.88	155.56	5.47
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	672.00	971.78	299.78	30.85
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		43 607.77	47 217.71	3 609.94	7.65
68112000	DOT.AMORT IMMOB CORPORELLES	43 607.77	47 217.71	3 609.94	7.65
AUTRES CHARGES		19.43	11.21	8.22	73.33
65800000	CHARGES DIV. DE GESTION COURAN	19.43	11.21	8.22	73.33
Total des Charges d'exploitation		1 062 259.08	1 268 864.89	206 605.81	16.26
Résultat d'exploitation		65 228.22	53 289.87	118 518.09	222.40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 293.12	1 810.54	517.42-	28.58%
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS	1 293.12	1 810.54	517.42-	28.58%
Total des Charges financières	1 293.12	1 810.54	517.42-	28.58%
Résultat financier	1 293.12-	1 810.54-	517.42	28.58%
Résultat courant avant impôts	66 521.34-	51 479.33	118 000.67-	229.22%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		19 515.87	19 515.87-	100.00%
77200000 PROD.EXCEP.S/EX ANTERIEURS		19 515.87	19 515.87-	100.00%
Total des Produits exceptionnels		19 515.87	19 515.87-	100.00%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	227.41	430.00	202.59-	47.11%
67120000 AMENDES ET MAJORATIONS	200.00	430.00	230.00-	53.49%
67180000 CHARGES EXCEP OPERAT GESTION	27.41		27.41	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 127.61	10 919.36	9 791.75-	89.67%
67500000 VNC DES ELTS D'ACTIF CEDES	1 127.61	10 919.36	9 791.75-	89.67%
Total des Charges exceptionnelles	1 355.02	11 349.36	9 994.34-	88.06%
Résultat exceptionnel	1 355.02-	8 166.51	9 521.53-	116.59%
Total des produits	997 030.86	1 341 670.63	344 639.77-	25.69%
Total des charges	1 064 907.22	1 282 024.79	217 117.57-	16.94%
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	67 876.36-	59 645.84	127 522.20-	213.80%

Société A.C.D.

2 Rue Louis Armand

77330 OZOIR LA FERRIERE

DOSSIER FISCAL

CA.BL.E

5 Rue Montgolfier

77330 OZOIR LA FERRIERE

01 60 02 52 45

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal
PME innovantes, cocher la case ci-contre				
Option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
Société A.C.D.		2 Rue Louis Armand	
SIRET	4 9 8 1 1 2 9 2 9 0 0 0 2 7	77330 OZOIR LA FERRIERE	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante:

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET	
-------	--

B ACTIVITE

Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	--

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	67 504
Imposition imposable à 15%	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%	
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles, art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	
Entreprises nouvelles, art. 44 septies	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies
Assins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	Autres dispositifs
Société d'investissement immobilier cotée	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

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

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Ecotaxes nettes soumises à la contribution 2,50%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

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

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquièmes C-1-1), cocher la case ci-contre

Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée

Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquièmes C-1-2), cocher la case ci-contre

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI ☒ NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé : CEGID

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application d'une majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Ces notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
A.B.L.E. Rue Montgolfier 77330 OZOIR LA FERRIERE Tél: 01 60 02 52 45			
GA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date: Lieu: OZOIR LA FERRIERE
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Qualité et nom du signataire: Gérant 2, rue Louis Armand
Examen de conformité fiscale (ECF)			Signature

ACD
 2, rue Louis Armand
 77330 OZOIR LA FERRIERE
 Tél: 01 60 29 03 69 • Fax: 01 60 29 37 64
 Mail: van.depauze@acd-asso.fr
 Cédex 398 172 925 0022 • 44324 B

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES				
Montant global brut des distributions (1)	payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)			c	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes exposées			d	
Montant des distributions			e	
moins que celles visées en (a),			f	
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)			g	
			h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)			i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI			j	
Montant des revenus répartis (5)			Total (a à h)	

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES							
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les		
			Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	
1	2	3	4	5	6	7	8
4 DEBOUZY Ivan 2 Rue de Villapatour							
Chateau de Courquetaine 77390 COURQUETAINE	9	2022	58 500				
4 DEBOUZY Arnaud 37 Rue Poincaré							
77220 TOURNAN EN BRIE	1	2022					

K DIVERS
NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION			
REMUNERATIONS			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A	0 %	15 %	19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS			
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice			
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice			

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 2 Rue Louis Armand

77330 OZOIR LA FERRIERE

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 8 1 1 2 9 2 9 0 0 0 2 7

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 2		N-1 3 1 1 2 2 0 2 1	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		Net 4	
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Capital souscrit non appelé (I) AA						
	Frais d'établissement * AB		AC				
	Frais de développement * CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires AF		AG				
	Fonds commercial (1) AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM				
	Terrains AN		AO				
	Constructions AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	203 756	AS	175 824	27 932	37 145	
	Autres immobilisations corporelles AT	168 642	AU	136 435	32 207	59 080	
	Immobilisations en cours AV		AW				
	Avances et acomptes AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT				
	Autres participations CU		CV				
	Créances rattachées à des participations BB		BC				
	Autres titres immobilisés BD		BE				
	Prêts BF		BG				
	Autres immobilisations financières* BH		BI				
TOTAL (II) BJ		372 398	BK	312 259	60 140	96 225	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *						
	Matières premières, approvisionnements BL	49 760	BM		49 760	65 771	
	En cours de production de biens BN		BO				
	En cours de production de services BP	6 258	BQ		6 258		
	Produits intermédiaires et finis BR		BS				
	Marchandises BT		BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW				
	Créances						
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	283 109	BY		283 109	362 071	
	Autres créances (3) BZ	16 883	CA		16 883	27 138	
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE				
	Disponibilités CF		CG			17 892	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	2 630	CI		2 630	7 634	
	TOTAL (III) CJ	358 640	CK		358 640	480 506	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Écarts de conversion actif* (VI) CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	731 038	IA	312 259	418 779	576 731	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks		Créances	

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.

Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :8.000.....)	DA	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	173 307	113 661
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(67 876)	59 646
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	114 230	182 107
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	77 018	76 054
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	17 831	17 196
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	80 943	167 345
	Dettes fiscales et sociales	DY	123 489	130 648
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	5 269	3 383
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	304 549	394 625
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	418 779	576 731
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	294 644	369 489
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	46 692	16 996

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

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.

Néant ☐ *

		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue	FD		FE		FF	
		FG	984 625	FH		FI	984 625 1 312 058
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	984 625	FK		FL	984 625 1 312 058
	Production stockée*					FM	6 258
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	4 079
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	2 064 10 089
	Autres produits (1) (11)					FQ	7 7
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	997 031 1 322 155
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	238 224 367 791
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	16 011 (33 896
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	338 089 410 641
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	12 069 13 655
	Salaires et traitements*					FY	281 429 300 218
	Charges sociales (10)					FZ	132 810 163 228
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	43 608 47 218
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	19 11
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 062 259 1 268 865
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	(65 228) 53 290
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)		GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)		GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 293 1 811
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	1 293 1 811
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(1 293) (1 811
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(66 521) 51 479

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.										Néant ☐ *			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion								HA		19 516		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *								HB				
	Reprises sur provisions et transferts de charges								HC				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)								HD		19 516		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)								HE	227	430		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *								HF	1 128	10 919		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions								HG				
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)								HH	1 355	11 349		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(1 355)	8 167	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	997 031	1 341 671	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	1 064 907	1 282 025	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	(67 876)	59 646	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP	75 328	87 264	
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK			
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	2 064	10 089	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)								A5	26 425	17 404	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires	A9	26 425						
		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7							
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
AMENDES PENALES										200			
DIFFERENCE DE REGLEMENTS										27			
VNC ELEMENTS ACTIF CEDES										1 128			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.										Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
INCORP.							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		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF		
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		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		[Dont Composants]	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	198 040	KT		KU	8 650	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	19 449	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	149 328	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	2 760	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	369 576	LO		LP	8 650	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
	Autres participations					8U		8V		8W		
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières					1T		1U		1V		
	TOTAL IV					1Q		1R		1S		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							OG	369 576	OH		OJ	8 650
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				
		à poste 1		à poste 2								
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CO		DO		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW		IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions			IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	2 934	MK	203 756	ML	203 756	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers			IU		MM	800	MN	18 649	MO	18 649
		Matériel de transport			IV		MP		MQ	149 328	MR	149 328
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	2 094	MT	666	MU	666
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III			IV		NG	5 827	NH	372 398	NI	372 398	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		OU		OT		OW		
	Autres participations			IO		OX		OY		OZ		
	Autres titres immobilisés			II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV			I3		NJ		NK		2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		OK	5 827	OL	372 398	OM	372 398

Exercice N, clos le :

3 1 1 2 2 0 2 2

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 : Société A.C.D.

Néant ☒

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations 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 n° 2032.

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.

Néant ☐ *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		CY	EL	EM	EN
Fonds commercial		RE	RF	RI	RJ
Autres immobilisations incorporelles		PE	PF	PG	PH
TOTAL I		RK	RM	RN	RO
Terrains		PI	PJ	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	QE	QF	QG
	Matériel de transport	QH	QI	QJ	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	QM	QN	QO
	Emballages récupérables et divers	QP	QR	QS	QT
TOTAL II		QU	QV	QW	QX
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	QP	QQ	QR

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. 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
	Inst. gènes, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques nat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gènes, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobiliers	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM			NO
TOTAL III							
Total général (I+II+III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général des coûts (NP + NQ + NR)	NW			NY			
			Total général des coûts (NS + NT + NU)			Total général des coûts (NW - NY)	NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	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 évaluer			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

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

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.

Néant ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (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 de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés 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- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	Q2	Q3	Q4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisa- tions financières(1)*	Q6	Q7	Q8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF	
	- financières		UG	UH	
	- exceptionnelles		UJ	UK	

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

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

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA								
	Autres créances clients	UX	283 109		283 109					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI								
	Personnel et comptes rattachés	UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	5 059		5 059				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN							
		Divers	VP							
	Groupe et associés (2)	VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	11 825		11 825					
	Charges constatées d'avance	VS	2 630		2 630					
	TOTAUX		VT	302 623	VU	302 623	VV			
	RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE								
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF								

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	46 692		46 692						
	à plus de 1 an à l'origine	VH	30 327		20 422		9 905				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	80 943		80 943						
Personnel et comptes rattachés		8C	13 844		13 844						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	37 723		37 723						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	71 176		71 176						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	745		745						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	17 831		17 831						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	5 269		5 269						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	304 549	VZ	294 644		9 905				
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	6 300	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		17 831				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	34 527	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

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

Désignation de l'entreprise : <u>Société A.C.D.</u>		Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 2						
I. RÉINTEGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA		
Charges non admissibles en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WB			
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)	WG					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW	200		
	Amendes et pénalités	WJ	200	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ					
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY			
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						Y7				
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'IR)						I8		
		- imposées au taux de 0 %						ZN		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	- Plus-values nettes à court terme						WN		
		- Plus-values soumises au régime des fusions						WO		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)							XR			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé	DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du CGI)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ	172		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3			
				TOTAL I			WR	372		
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS	67 876	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *							WT			
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)							WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)						WV		
		- imposées au taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01/01/2007)						WH		
		- imposées au taux de 19 %						WP		
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW		
		- imputées sur les déficits antérieurs						XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ			
Mesures d'incitation	Régime des sociétés mères et des filiales *		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations			2A	XA			
	Produit net des actions et parts d'intérêts :									
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX			
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*							ZY			
Majoration d'amortissement *							XD			
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		XF		
					Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)	K3				
		Zone franche urbaine - ZFU (art. 44 octies A)	OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	IF		PA		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septécies)	PB		XC		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)							XS			
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Crédance déduite par le report en arrière du déficit		ZI			
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL				TOTAL II			XH	67 876		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		NI			XJ	67 504		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*		déficit (II moins I)		ZI						
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*							XL			
RÉSULTAT FISCAL - BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XX			XO	67 504		

ANNEXE DÉCLARATION 2058-A

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.

31/12/2021

[illegible]

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.Néant ☐ *

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	7 715
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	7 715
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	67 504
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	75 220

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées
sous le régime de l'article 39-1. 1^{er} bis AL. 1^{er} du CGI, dotations de l'exercice

ZT

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis AL. 2 du CGI *	ZV		ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN		YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne W1		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

Désignation de l'entreprise : <u>Société A.C.D.</u>										Néant ☐ *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
						- Autres réserves	ZD	59 646					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	59 646		Dividendes		ZE						
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions		ZF						
					Report à nouveau		ZG						
TOTAL I		OF	59 646	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II		ZH	59 646				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ			45 148					
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	48 515		89 503					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	81 138		78 729					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	7 122		6 962					
	- Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	201 314		235 447					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	338 089		410 641					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW								
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	12 069		13 655					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	12 069		13 655					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	202 191		257 392					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	111 030		135 306					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2022) *				OB	193 814							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP			- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)			Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR 0			
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG								
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH								
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL					
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

(12) | DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

Formulaire obligatoire (article 53)
A du Code Général des Impôts

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *	①	Valeur d'origine *	⑦	Valeur nette réévaluée *	⑧	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	⑨	Autres amortissements *	⑩	Valeur résiduelle
1	I LOT DE RAYONNAGE	800				166				634
2	PERCEUSE D'ETABLI	600				176				425
3	PROGRAMMATEUR DIA	800				731				69
4	MEUBLE DE RANGEME	753				753				
5	PC PORTABLE ASUS	1 341				1 341				
6	PROGRAMMATEUR DIA	700				700				
7	MACHINE EQUILIBRE	833				833				
8										
9										
10										
11										
12										

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

I - Immobilisations *	Prix de vente	②	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	④	Court terme	Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *			Plus-values taxables à 19 % (1)
						③	Long terme	⑩	
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪
1			(634)		(634)				
2			(425)		(425)				
3			(69)		(69)				
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés								
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés								
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale								
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée								
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice								
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme								
19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *								

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑨)

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)

CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % ⑪

(1 128)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI

Néant ☒ *

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

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.

Néant ☒ *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ②	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①*	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ①*	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
	N-1			
	N-2			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
	N-1					
	N-2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2012

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.

Néant ☒ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

16

Désignation de l'entreprise : Société A.C.D.	Néant ☐
Exercice ouvert le : 01/01/2022	et clos le : 31/12/2022
Durée en nombre de mois	1 2

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectif moyen du personnel *	YP	6
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	6

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I- Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	984 625
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	984 625

II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	7
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	4 079
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	2 064
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
TOTAL 2	OM	6 149

III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)

Achats	ON	321 818
Variation négative des stocks	OQ	9 754
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	104 501
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	12 759
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	19
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	OY	1 128
TOTAL 3	OJ	449 979

IV- Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée (total 1 - total 2 - total 3)	OG	540 794
---	----	---------

V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	SA	540 794
--	----	---------

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE.

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	EV	x
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	984 625
Effectifs au sens de la CVAE *	EY	6
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	GY	01/01/2022
Date de cessation	HR	31/12/2022

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 141, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD (Répartition des salaires et dans la notice n° 2033-N01-SD (Cotisation foncière des entreprises - qualification des effectifs).

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

N° de dépôt



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET

4 9 8 1 1 2 9 2 9 0 0 0 2 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Société A.C.D.

ADRESSE (voie)

2 Rue Louis Armand

CODE POSTAL

77330

VILLE

OZOIR LA FERRIERE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

1

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

M

Nom patronymique

DEBOUZY

Prénom(s)

Ivan

Nom marital

% de détention

90.00

Nb de parts ou actions

9

Naissance :

Date

130169

N° Département

94

Commune

SAINT MANDE

Pays

FR

Adresse :

N°

2

Voie

Rue de Villapatour

Code postal

77390

Commune

COURQUETAINE

Pays

Titre (2)

M

Nom patronymique

DEBOUZY

Prénom(s)

Arnaud

Nom marital

% de détention

10.00

Nb de parts ou actions

1

Naissance :

Date

150166

N° Département

77

Commune

LAGNY SUR MARN

Pays

FR

Adresse :

N°

37

Voie

Rue Poincaré

Code postal

77220

Commune

TOURNAN EN BRIE

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

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

(1)

N° de dépôt

Neant ☒

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET

4 9 8 1 1 2 9 2 9 0 0 0 2 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Société A.C.D.

ADRESSE (voie)

2 Rue Louis Armand

CODE POSTAL

77330

VILLE

OZOIR LA FERRIERE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

Société A.C.D.

2 Rue Louis Armand

77330 OZOIR LA FERRIERE

DOSSIER DE GESTION

CA.BL.E

5 Rue Montgolfier

77330 OZOIR LA FERRIERE

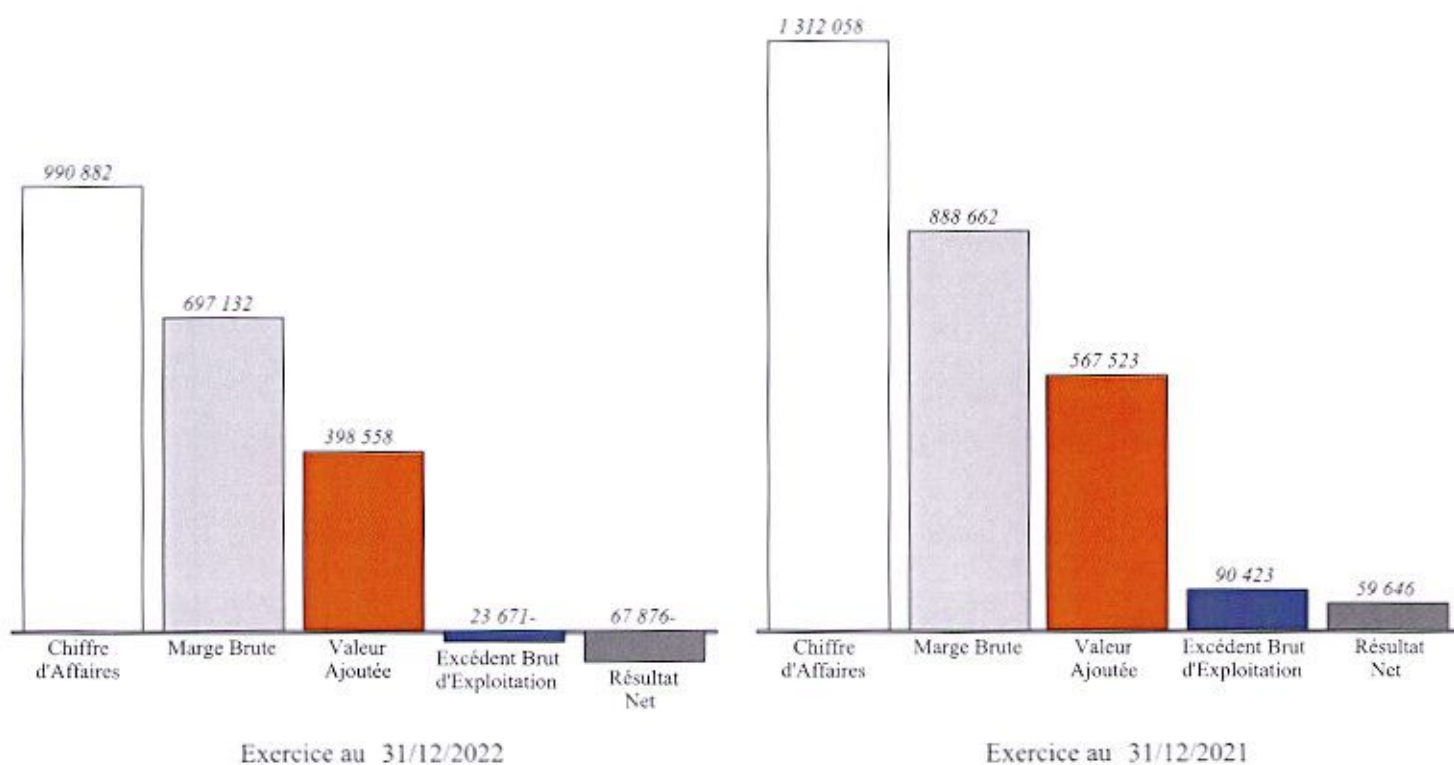
01 60 02 52 45

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

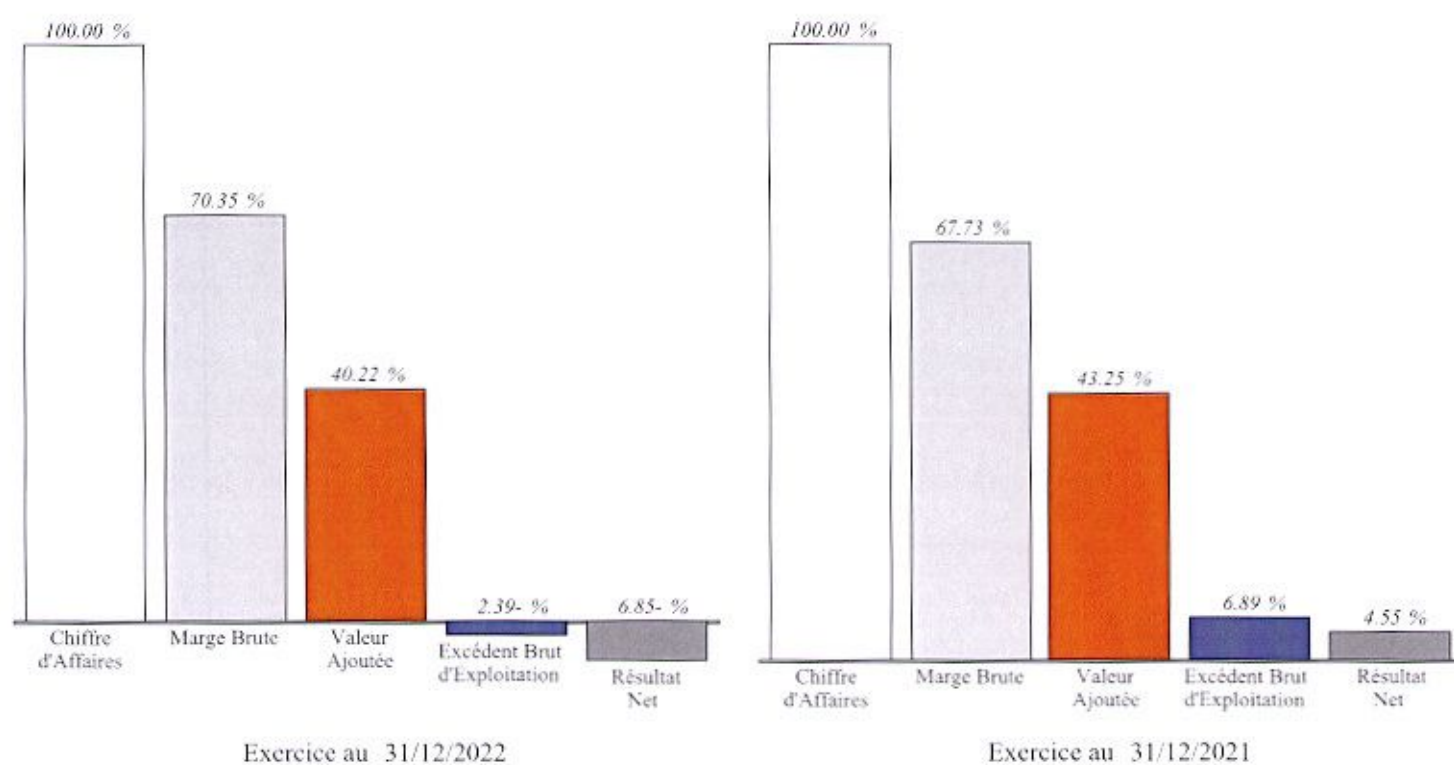
	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	% CA	31/12/2021	% CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	990 882	100.00	1 312 058	100.00	321 176	24.48
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	984 625	99.37	1 312 058	100.00	327 434	24.96
+ Production stockée ou déstockage	6 258	0.63			6 258	
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	990 882	100.00	1 312 058	100.00	321 176	24.48
- Matières premières, approvisionnements consommés	254 235	25.66	333 894	25.45	79 659	23.86
- Sous traitance directe	39 515	3.99	89 503	6.82	49 988	55.85
Marge brute de production	697 132	70.35	888 662	67.73	191 530	21.55
Marge brute globale	697 132	70.35	888 662	67.73	191 530	21.55
- Autres achats + charges externes	298 574	30.13	321 139	24.48	22 565	7.03
Valeur ajoutée	398 558	40.22	567 523	43.25	168 965	29.77
+ Subventions d'exploitation	4 079	0.41			4 079	
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 069	1.22	13 655	1.04	1 586	11.61
- Salaires du personnel	222 929	22.50	245 918	18.74	22 989	9.35
- Charges sociales du personnel	106 385	10.74	145 824	11.11	39 439	27.05
- Charges de l'exploitant	84 925	8.57	71 704	5.46	13 222	18.44
Excédent brut d'exploitation	23 671	2.39	90 423	6.89	114 094	126.18
+ Autres produits de gestion courante	7		7		1	10.80
- Autres charges de gestion courante	19		11		8	73.33
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 064	0.21	10 089	0.77	8 025	79.55
- Dotations aux amortissements	43 608	4.40	47 218	3.60	3 610	7.65
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	65 228	6.58	53 290	4.06	118 518	222.40
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	1 293	0.13	1 811	0.14	517	28.58
Résultat courant	66 521	6.71	51 479	3.92	118 001	229.22
+ Produits exceptionnels			19 516	1.49	19 516	100.00
- Charges exceptionnelles	1 355	0.14	11 349	0.87	9 994	88.06
Résultat exceptionnel	1 355	0.14	8 167	0.62	9 522	116.59
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	67 876	6.85	59 646	4.55	127 522	213.80

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros



PRESENTATION EN POURCENTAGE



RATIOS

	31/12/2022	12 mois	31/12/2021	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	49 760	70.46	65 771	70.91
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	254 235		333 894	
Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	283 109	85.88	362 071	83.05
Chiffre d'affaires TTC	1 186 816		1 569 450	
Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	80 943	42.39	167 345	65.93
Achats et charges externes TTC	687 343		913 738	
Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	299 992	1.02	407 101	1.10
Dettes à moins d'un an	294 644		369 489	
Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	114 230	0.38	182 107	0.46
Dettes	304 549		394 625	
Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.				

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après

Représentée

☐ par son représentant légal (Qualité et identité)

☐ par une personne habilitée à effectuer cette certification par les textes régissant la forme de la société (Qualité et identité) :

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

nom:DEBOUZY.....

prénom:IVAN.....

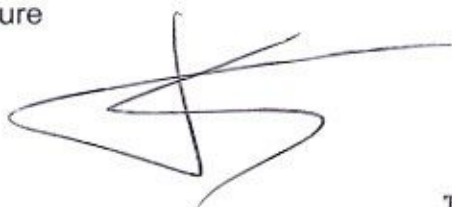
adresse ou dénomination:2 rue Louis Armand.....

.....77330 OZOIR LA FERRIERE.....

adresse du siège:D.T.O.....

numéro unique d'identification- (Siren):4.98.112.929.000.27.....

Signature



ACD
2, rue Louis Armand
77330 OZOIR LA FERRIERE
Tél. 01 60 29 03 69 - Fax: 01 60 29 37 64
Mail: ivan.debouzy@acd-enseignes.fr
Siret: 498 112 929 00027 - APE: 4329 B

Texte des résolutions proposées à l'assemblée générale ordinaire du 19 juin 2022

Société ACD

Société à Responsabilité Limitée

Siège social : 2 rue Louis Armand,

77330 Ozoir la Ferrière

Au capital de 8.000 €

Première résolution

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31.12.22, et du rapport de gestion du gérant sur l'activité de la société au cours du dit exercice, approuve les comptes tels qu'ils lui ont été présentés.

Deuxième résolution

L'assemblée générale décide d'affecter les pertes de 67.876 € au compte « autres réserves. » et constate que cette affectation révèle que les capitaux propres sont supérieurs à la moitié du capital social.

Troisième résolution

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un original des présentes, à l'objet d'accomplir toutes formalités légales.

17

**Procès verbal de l'assemblée générale ordinaire
du 19 juin 2023**

L'an deux mille vingt trois et le 19 juin, les associés de la Société à Responsabilité Limitée ACD dont le siège social est 2 rue Louis Armand, à 77330 Ozoir la Ferrière, et dont le numéro au registre du commerce et des sociétés de Melun est B 498 112 929, se sont réunis au siège social afin de délibérer sur l'ordre du jour suivant et sur convocation de leur gérant, adressée individuellement par lettre remise en main propre.

- examen des comptes annuels de l'exercice clos le 31.12.22,
- quitus de la gérance ;
- affectations des résultats ;
- questions diverses.

L'assemblée est présidée par Monsieur Ivan Debouzy Gérant.

Le président constate que sont présent ou représentés :

- Monsieur Ivan Debouzy propriétaire de 9 Parts,
- Monsieur Arnaud Debouzy propriétaire de 1 Part,

Il déclare alors que l'assemblée est valablement constituée et peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés qui, peuvent en prendre connaissance, les documents :

- le rapport de gestion de l'exercice écoulé ;
- le bilan, le compte de résultats, l'annexe et l'inventaire ;
- le texte des résolutions.

Il indique que ces documents ont été adressés aux associés 15 jours avant la date de l'assemblée. L'assemblée lui donne acte de cette déclaration. Le Président donne ensuite lecture du rapport de la gérance, et ouvre la discussion.

le Président met aux voix les résolutions suivantes :

Première résolution

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31.12.22 et du rapport de gestion du gérant sur l'activité de la société au cours du dit exercice, approuve les comptes tels qu'ils lui ont été présentés.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

L'assemblée générale décide d'affecter les pertes de 67.876 € au compte « autres réserves. » et constate que cette affectation révèle que les capitaux propres sont supérieurs à la moitié du capital social.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution

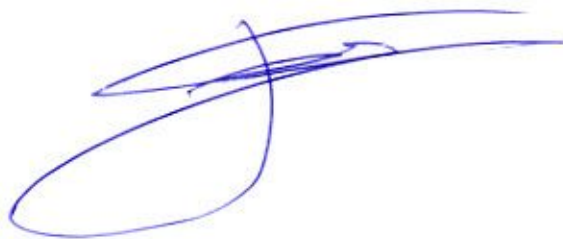
L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un original des présentes, à l'objet d'accomplir toutes formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Aucune question n'étant plus à l'ordre du jour, et plus personne ne demandant la parole la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé procès verbal, signé par le gérant et les associés présents.

Le gérant

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'S' shape with a horizontal line extending to the right.

Procès verbal de l'assemblée générale ordinaire réunie extraordinairement du 28 décembre 2022.

L'an deux mille vingt deux et le 28 décembre, les associés de la Société à Responsabilité Limitée ACD dont le siège social est 2 rue Louis Armand, à 77330 Ozoir la Ferrière, et dont le numéro au registre du commerce et des sociétés de Melun est B 498 112 929, se sont réunis au siège social afin de délibérer sur l'ordre du jour suivant et sur convocation de leur gérant, adressée individuellement par lettre remise en main propre.

- Rémunération du gérant
- Questions diverses.

L'assemblée est présidée par Monsieur Ivan Debouzy Gérant.

Le président constate que sont présent ou représentés :

- Monsieur Ivan Debouzy propriétaire de 9 Parts,
- Monsieur Arnaud Debouzy propriétaire de 1 Part,

Il déclare alors que l'assemblée est valablement constituée et peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le Président met aux voix la résolution suivante:

Unique résolution

L'assemblée générale approuve la rémunération de Monsieur Ivan Debouzy en sa qualité de gérant de la société d'un montant de 58.500 euros pour l'exercice 2022.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Aucune question n'étant plus à l'ordre du jour, et plus personne ne demandant la parole la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé procès verbal, signé par le gérant et les associés présents.

Le gérant

M. Ivan Debouzy

A blue ink signature of M. Ivan Debouzy, consisting of a large, stylized 'D' followed by a horizontal stroke.

M. Arnaud Debouzy

A blue ink signature of M. Arnaud Debouzy, consisting of a series of connected, wavy loops.

**RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE AUX ASSOCIES SUR LES OPERATIONS DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

*Société ACD
Société à Responsabilité Limitée
Siège social : 2 rue Louis Armand,
77330 Ozoir la Ferrière
Au capital de 8.000 €*

à Paris, le 1^{er} juin 2023

Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale afin que, conformément aux dispositions légales, réglementaires et statutaires, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 31.12.21 et vous rendre compte de l'activité de notre société pendant le dit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi, à savoir :

- le bilan ;
- le compte de résultats ;
- l'annexe ;
- le texte des résolutions soumises à votre approbation ;
- le rapport de gestion sur l'exercice écoulé.

Le compte de résultat fait apparaître des pertes de 67.876 €, après déductions des amortissements et provisions réglementaires et justifiées.

id

1-Rapport de gestion et d'activité au cours de l'exercice clos le 31.12.2022

Situation de la société durant l'exercice

Durant cet exercice la société a poursuivi le développement de son fonds de commerce, et a fidélisé sa clientèle.

Aujourd'hui la perte de stabilité de la clientèle permet de tirer pour conséquence, que les services rendus par ACD, doivent évoluer.

Le chiffre d'affaire est chuté de 25%, il est donc nécessaire lors du prochain exercice de renforcer encore les opérations publicitaires dans le but d'accroître tant le potentiel de clients existants que la recherche de nouveaux clients.

Certaines difficultés concernant la rentabilité ont été résolues et la procédure mise en place doit permettre de la stabiliser.

Evolution prévisible

L'abandon d'un pan d'activité, et les licenciements y afférent doivent permettre une exploitation bénéficiaire.

Evénements importants depuis la clôture de l'exercice

Aucun événement notable n'a eu lieu.

Activité de la société en matière de développement

Aucun développement n'a été envisagé durant cet exercice.

2-Affectations des résultats.

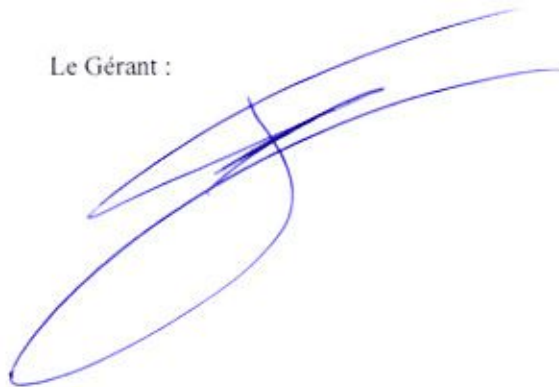
Nous vous proposons d'affecter les d'affecter les pertes de **67.876 euros** au compte « autres réserves. »

3- Conventions visées à l'article 50 de la loi sur les sociétés commerciales.

Il est noté une hausse du compte courant de M. Ivan Debouzy à hauteur de 635,37 euros, le portant ainsi à la somme de **17.830.94 euros..**

Nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice écoulé.

Le Gérant :

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and strokes, positioned to the right of the text 'Le Gérant :'. The signature is stylized and appears to be a cursive representation of a name.