

RCS : LE HAVRE Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00097 Numéro SIREN : 447 684 549 Nom ou dénomination : A MOUSSE ET FILS
--

Ce dépôt a été enregistré le 15/04/2024 sous le numéro de dépôt B2024/001958

A MOUSSE ET FILS
Société à responsabilité limitée
au capital de 15 000 euros
Siège social : 1 Rue du Bassin
76430 SAINT-ROMAIN-DE-COLBOSC
447 684 549 RCS LE HAVRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 10 279,05 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable de l'exercice 10 279,05 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 197 789,15 euros.

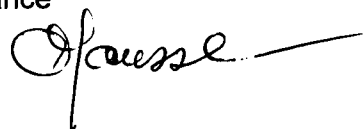
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 214 289,15 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

Capital souscrit non appelé	I	AA			
Frais d'établissement		AB		AC	
Frais de développement		CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	1 950	AG	1 950
Fonds commercial (1)		AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM	
Terrains		AN	5 000	AO	5 000
Constructions		AP	50 000	AQ	13 890
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	31 152	AS	23 355
Autres immobilisations corporelles		AT	137 516	AU	134 148
Immobilisations en cours		AV		AW	
Avances et acomptes (2)		AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)		CS		CT	
Autres participations (2)		CU		CV	
Créances rattachées à des participations (2)		BB		BC	
Autres titres immobilisés (2)		BD		BE	
Prêts (2)		BF		BG	
Autres immobilisations financières (2)		BH		BI	
TOTAL II	II	BJ	225 618	BK	173 343
Matières premières, approvisionnements		BL		BM	
En cours de production : - de biens		BN		BO	
- de services		BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis		BR		BS	
Marchandises		BT	107 580	BU	107 580
Avances et acomptes sur commandes		BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)		BX	195 000	BY	7 551
Autres créances (3)		BZ	21 639	CA	21 639
Capital souscrit appelé, non versé		CB		CC	
V.M.P. (dont actions propres)		CD		CE	
Disponibilités		CF	116 191	CG	116 191
Charges constatées d'avance (3)		CH	4 561	CI	4 561
TOTAL III	III	CJ	444 971	CK	7 551
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV	CW			
Primes de remboursement des obligations	V	CM			
Ecart de conversion actif	VI	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	670 589	180 894	489 695	504 209
(1) Droit au bail			(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an
Clause de réserve de propriété : Immobilisations			Stocks		Créances

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINE

Flaune

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	15 000	DA	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC	
Réserve légale (3)			DD	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF	
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ		DG	187 510
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	10 279
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK	
		TOTAL I	DL	214 289
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
		TOTAL II	DO	
Provisions pour risques			DP	
Provisions pour charges			DQ	
		TOTAL III	DR	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	25 432
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI		DV	2 385
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	9 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	82 536
Dettes fiscales et sociales			DY	141 800
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA	1 082
Produits constatés d'avance (4)			EB	13 172
		TOTAL IV	EC	275 406
Écarts de conversion passif			V	
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	489 695

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	254 168	274 767
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Am

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Cadre A - Immobilisations			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	1 950	KE		KF	
Immobilisations corporelles							
Terrains		KG	5 000	KH		KI	
Constructions :		KJ	50 000	KK		KL	
- Sur sol propre (dont composants)	L9			KN		KO	
- Sur sol d'autrui (dont composants)	M1			KP		KR	
- Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants)	M2			KS	34 378	KU	3 177
Inst. tech., matériel et outillage industriels (dont composants)	M3			KV	75 265	KX	752
- Inst. gales., agencements, aménagements divers		KY	49 514	KZ		LA	
Autres immos. corporelles :		LB	11 119	LC		LD	866
- Matériel de transport		LE		LF		LG	
- Matériel bureau et informatique, mobilier		LH		LI		LJ	
- Emballages récupérables et divers		LK		LL		LM	
Immobilisations corporelles en cours		LN	225 277	LO		LP	4 794
Avances et acomptes	TOTAL III						
Immobilisations 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	LQ		LR		LS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				OG	227 227	OH	4 794
CADRE B - IMMOBILISATIONS				Cadre B - Immobilisations			
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	1 950
Immobilisations corporelles							
Terrains		IP		LX		LY	5 000
Constructions :		IQ		MA		MB	50 000
- Sur sol propre		IR		MD		ME	
- Sur sol d'autrui		IS		MG		MH	
- Inst. gales., agencements, amgt, constructions		IT		MJ	6 403	MK	31 152
Installations techniques, matériel et outillage industriels		IU		MM		MN	76 017
- Inst. gales., agencements, aménagements divers		IV		MP		MQ	49 514
Autres immos. corporelles :		IW		MS		MT	11 985
- Matériel de transport		IX		MV		MW	
- Matériel bureau et informatique, mobilier		MY		MZ		NA	
- Emballages récupérables et divers		NC		ND		NE	
Immobilisations corporelles en cours		NY		NG	6 403	NH	223 668
Avances et acomptes	TOTAL III						
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7	
Autres participations		10		ØX		ØY	
Autres titres immobilisés		11		2B		2C	
Prêts et autres immobilisations financières		12		2E		2F	
	TOTAL IV	13		NJ		NK	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØK	6 403	ØL	225 618

AM

5 bis **TABEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☒

C-DRÉA	Dépense montant 8-1-1		Utilisation du régime d'amortissement			Montant
	Augmentation du montant de l'immobilisation 1	Augmentation du montant de l'amortissement 2	Montant de l'immobilisation 3	Var. hors amort. 4	Montant de l'immobilisation 5	Provision 6
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAL						

CADRE B	
Déficits reportables au 31/12/76 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	=

AM

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

CADRE A - SITUATION DES MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OUVENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)									
Immobilisations incorporelles	Amortissements	Immobilisations corporelles	Amortissements	Immobilisations financières	Amortissements	Immobilisations	Amortissements	Immobilisations	Amortissements
Frais d'établissement et de développement	CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles	PE	1 950	PF		PG		PH	1 950	
TOTAL I	RK	1 950	RM		RN		RO	1 950	
Terrains	PI		PJ		PK		PL		
Constructions :									
- sur sol propre	PM	11 390	PN	2 500	PO		PQ	13 890	
- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	25 501	QA	4 257	QB	6 403	QC	23 355	
Autres immobilisations corporelles :									
- installations générales, agencements aménagements divers	QD	75 265	QE	124	QF		QG	75 389	
- matériel de transport	QH	46 740	QI	1 111	QJ		QK	47 851	
- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	9 889	QM	1 018	QN		QO	10 907	
- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
TOTAL II	QU	168 786	QV	9 011	QW	6 403	QX	171 393	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	QN	170 336	OP	9 011	OQ	6 403	OR	173 343	

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	Dotations			Réprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Différentiel de durée et autres Colonne ①	Mode dégressif Colonne ②	Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ③	Différentiel de durée et autres Colonne ④	Mode dégressif Colonne ⑤	Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥			
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5		N6	
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU		RV	
Autres immo. incorp.	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	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		R6	
- sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		S4	
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages	T3	T4	T5	T6	T7	T8		T9	
Autres immo. corp. :									
- inst. gales, agenc et am. des const.	U1	U2	U3	U4	U5	U6		U7	
- mat. de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		V5	
- mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		W3	
- emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		X1	
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM				NO	
TOTAL III									
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY			Total général non ventilé (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'emprunts à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

Am

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations	Diminutions	Montant au début de l'exercice
1	2	3	4	5
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (à détailler)	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires (2)	3X	TM	TN	TO
Provisions pour prêts d'installation	3Y	IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (à détailler)	3Z	TP	TQ	TR
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
Provisions pour risques et charges				
- Litiges	4A	4B	4C	4D
- Garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
- Pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
- Amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
- Pertes de change	4T	4U	4V	4W
- Pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
- Impôts (à détailler)	5B	5C	5D	5E
- Renouvellement des immobilisations	5F	5H	5J	5K
- Gros entretien et grandes révisions	5O	5P	5Q	5R
- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5S	5T	5U	5V
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)	5W	5X	5Y	5Z
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation				
- Incorporelles	6A	6B	6C	6D
- Corporelles	6E	6F	6G	6H
- Titres mis en équivalence	02	03	04	05
- Titres de participation	9U	9V	9W	9X
- Autres immo. financières (à détailler)	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	7C	7D	7E
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7D	7E	7F
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				10

AM

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		Montant net	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN
Prêts (1) (2)	UP		UR		US
Autres immobilisations financières	UT		UV		UW
Clients douteux ou litigieux	VA	9 528		9 528	
Autres créances clients	UX	185 472		185 472	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constatée)	UO		ZI		
Personnel et comptes rattachés	UY	10 600		10 600	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ				
État et autres collectivités publiques :					
- Impôts sur les bénéfices	VM				
- Taxe sur la valeur ajoutée	VB	10 085		10 085	
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
- Divers	VP				
Groupe et associés (2)	VC				
Débiteurs divers	VR	954		954	
Charges constatées d'avance	VS	4 561		4 561	
TOTAL	VT	221 200	VU	221 200	VV

Renvois :

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y								
Autres emprunts obligataires (1)	7Z								
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG								
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	25 432		5 553		19 879			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	82 536		82 536					
Personnel et comptes rattachés	8C	61 320		61 320					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	44 334		44 334					
État et autres collectivités publiques :									
- Impôts sur les bénéfices	8E								
- Taxe sur la valeur ajoutée	VW	34 366		34 366					
- Obligations cautionnées	VX								
- Autres impôts, taxes et ass.	VQ	1 780		1 780					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
Groupe et associés (2)	VI	2 385		2 385					
Autres dettes	8K	1 082		1 082					
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2								
Produits constatés d'avance	8L	13 172		13 172					
TOTAL	VY	266 406	VZ	246 527		19 879			

Renvois :

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	5 498
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL	2 385

AM

⑨ DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Exercice clos le 31/12/2022

Néant

I - RÉGIMES PARTICULIERS				Bénéfice comptable de l'exercice		WA	10 279
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, CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		XE	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4, CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (Ets 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 ou territoires non coopératifs non déductibles	XX		XW	
Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI						XY	
Impôt sur les sociétés						I7	
Quote-part : Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées							
Moins-values nettes à long terme :						I8	
- Imposées au taux de 15 % ou 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'IR)						ZN	
- Imposées au taux de 0 %						WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs :						WO	
- Plus-values nettes à court terme						XR	
- Plus-values soumises au régime des fusions							
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							
Réintég. div. - Intérêts excédentaires (à détailler)	SU		Zones d'entreprises	SW		WQ	
Quote part de 12 % des plus-values à taux zéro				M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
TOTAL I				WR			10 279
II - DÉDUCTIONS				Perte comptable de l'exercice		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.						WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice						WU	
- 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	
Plus-values nettes à long terme :						WF	
- Imposées au taux de 19 %						WW	
- Imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						XB	
- Imputées sur déficits antérieurs						I6	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WZ	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée							
Régime des sociétés mères et des filiales			Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participation	2A		XA	
Produit net des actions et parts d'intérêts :						ZX	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							
Mesures d'incitation							
Déductions autorisées au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-Mer						ZY	
Majoration d'amortissement						XD	
Abattement sur les bénéfices et exonérations							
Entreprise nouvelle 44 septies (reprise d'entr. en difficulté)	K9		Zone de dévelop. prioritaire (44 Septdecies)	PB		XF	
Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		Société d'investissements immobiliers cotée	K3			
Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		Zone franche urbaine - TE (44 oct. A)	OV			
Bassin d'emploi à redynamiser (44 duo.)	IF		Zone franche d'activités NG (44 quater.)	XC			
Zone de revitalisation rurale (44 quindecies)	PC		Bassin urbain à dynamiser (44 sexdecies)	PP			
Entreprises nouvelles (44 sexies)				L2			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XS	
Dont déduction exceptionnelle (art.39 dec.)				X9			
Créance dérogée par le report en arrière de déficit				ZI			
Déductions			Dont déduction except. (art 39 decies B)	YB		XG	
Dont déduction except. (art 39 decies A)	YA		Dont déduction except. (art 39 decies D)	YD			
Déductions diverses			Dont déduction except. (art 39 decies G)	YL			
Dont déduction except. (art 39 decies C)	YC						
(à détailler) Dont déduction except. (art 39 decies F)	YI		Dont déduction except. (art 39 decies E)	YH			
Dont déduction except. simulateur de conduite (art.39 decies E)							
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
TOTAL II				XH			
III - RÉSULTAT FISCAL							
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				Bénéfice (I - II)		XI	10 279
				Déficit (II - I)		XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)						ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)						XL	10 279
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT (ligne XO)				XN		XO	

Am

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 489 695 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 10 279 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Aucun fait majeur ne mérite d'information complémentaire.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

AM