DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7

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

DGFiP N° 2033-B-SD2023

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

Désignation de l'entreprise: SAS DEUX AU CARRE — Néant ☐ *

## A - RÉSULTAT COMPTABLE

| | | | | Exercice N clos le 30092023 (1) | Exercice N-1 clos le 30092022 (2) |
|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | dont export et livraisons intracommunautaires | 209 | | |
| | Production vendue biens | | 215 | | |
| | Production vendue services * | | 217 | | |
| | | | 210 | | |
| | | | 214 | | |
| | | | 218 | 200 014 | 197 849 |
| | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | 222 | | |
| | Production immobilisée * | | 224 | | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | 226 | | |
| | Autres produits | | 230 | 2 850 | 7 011 |
| | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | 232 | **202 864** | **204 860** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | 234 | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | 236 | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | 238 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnement)* | | 240 | | |
| | Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : 8 348 - immobilier : ) | | 242 | 65 347 | 77 407 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 : 600) | | 244 | 1 626 | 1 576 |
| | Rémunérations du personnel * | | 250 | 84 327 | 81 102 |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D) | | 252 | 50 352 | 54 611 |
| | Dotations aux amortissements * | | 254 | 1 784 | 1 028 |
| | Dotations aux provisions | | 256 | | |
| | Autres charges | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 | 262 | 157 | 40 |
| | | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 | | | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | 264 | **203 593** | **215 764** |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 270 | (729) | **(10 904)** |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers (III) | | 280 | 25 240 | 42 740 |
| | Produits exceptionnels (IV) | | 290 | | 40 500 |
| | Charges financières (V) | | 294 | 12 | 137 |
| | Charges exceptionnelles (VI) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 | 300 | | 16 334 |
| | | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 | | | |
| | Impôts sur les bénéfices * (VII) | | 306 | 825 | 2 236 |
| 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | | | 310 | **23 674** | **53 628** |

## B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 — 312: **23 674** — 314:

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | 316 | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | 318 | | |
| | Provisions non déductibles* | 322 | | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | 324 | 825 | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248 | 330 | 1 000 | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249) | 251 | | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | 998 | | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | 999 | | |
| Déductions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 997 | |
| | Entreprises nouvelles (44. sexies) 986 ; Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989 ; Zone de revitalisation rurales (44. quindecies) 138 | | | |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981 ; Bassins d'emploi a redynamiser (art. 44 duodecies) 991 ; Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992 | | 342 | |
| | ZFA NG (44 quaterdecies) 345 ; Investissements outre-mer 344 ; Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) 993 | | | |
| | Zone franche urbaine (44 octies A) 987 ; Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127 | | | |
| | dont divers* Créance due au report en arrière du déficit 346 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655 ; Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641 | | 350 | 20 000 |
| | Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647 | | | |
| | Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648 ; Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) 649 ; Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) 990 | | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 | 352 | **5 499** | 354 |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement) | 356 | | |
| | Déficits antérieurs reportables :* ..... dont imputés sur le résultat : | | | 360 |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 | 370 | **5 499** | 372 |

DocuSigned by: Conrad IANNELLO C6C3C597A8444BD...

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7

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

# ① BILAN SIMPLIFIE

DGFiP N° 2033-A-SD2023

Désignation de l'entreprise : SAS DEUX AU CARRE — 20 Rue des Roses — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 42170 SAINT JUST SAINT RAMBERT

SIRET : 8 3 3 4 3 6 8 3 5 0 0 0 1 5

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

## ACTIF

| | | | Brut 1 | Amortissements-Provisions 2 | Exercice N clos le 30092023 Net 3 | Exercice N-1 clos le 30092022 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles — Fonds commercial* | 010 | | 012 | | |
| | Immobilisations incorporelles — Autres* | 014 | | 016 | | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | 5 771 | 030 2 789 | 2 982 | 2 598 |
| | Immobilisations financières* (1) | 040 | 106 000 | 042 | 106 000 | 106 000 |
| | **Total I (5)** | 044 | **111 771** | 048 **2 789** | **108 982** | **108 598** |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | 052 | | |
| | STOCKS — Marchandises * | 060 | | 062 | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | | |
| | Créances (2) — Clients et comptes rattachés * | 068 | 22 139 | 070 | 22 139 | 62 910 |
| | Créances (2) — Autres * (3) | 072 | 2 137 | 074 | 2 137 | 3 336 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | | |
| | Disponibilités | 084 | 75 167 | 086 | 75 167 | 55 271 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 11 868 | 094 | 11 868 | 17 498 |
| | **Total II** | 096 | **111 310** | 098 | **111 310** | **139 015** |
| | **Total général (I + II)** | 110 | **223 082** | 112 **2 789** | **220 292** | **247 613** |

## PASSIF

| | | | Exercice N NET 1 | Exercice N-1 NET 2 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | 1 000 | 1 000 |
| | Ecarts de réévaluation | 124 | | |
| | Réserve légale | 126 | 100 | 100 |
| | Réserves réglementées* | 130 | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 ) | 132 | 97 499 | 101 013 |
| | Report à nouveau | 134 | | |
| | Résultat de l'exercice | 136 | **23 674** | **53 628** |
| | Subventions d'investissement | 137 | | |
| | Provisions réglementées | 140 | | |
| | **Total I** | 142 | **122 273** | **155 742** |
| | Provisions pour risques et charges — **Total II** | 154 | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | 125 | 4 447 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | 7 913 | 14 523 |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 259 ) | 172 | 89 982 | 72 901 |
| | Produits constatés d'avance | 174 | | |
| | **Total III** | 176 | **98 019** | **91 871** |
| | **Total général (I + II + III)** | 180 | **220 292** | **247 613** |

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

DocuSigned by: Conrad IANNELLO C6C3C597A8444BD...

| RENVOIS | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | 2 167 |
| (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

CABINET SCHNEIDER

— CONSEIL & EXPERTISE À VOS CÔTÉS —

Société DEUX AU CARRE

20 RUE DES ROSES

42170 ST JUST ST RAMBERT

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

**SAS DEUX AUX CARRE**
**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL**
**DE 1 000 EUROS**

**SIEGE SOCIAL : 20 RUE DES ROSES**
**42170 SAINT JUST SAINT RAMBERT**
**833 436 835 R.C.S. SAINT ETIENNE**

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

## SUR LES COMPTES ANNUELS

## EXERCICE DU 01/10/2022 au 30/09/2023

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes de la SAS DEUX AU CARRE relatif à l'exercice clos le 30/09/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

### I – Fondement de cette opinion.

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## II – Justifications des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## III - Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

## IV – Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

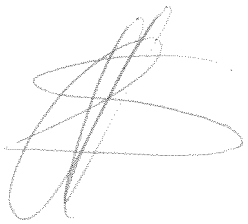
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont

pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Monistrol-sur-Loire, le 07/02/2024.

Monsieur Cyrille SCHNEIDER,
Le Commissaire aux Comptes



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

# ① BILAN SIMPLIFIE

DGFiP N° 2033-A-SD2023

Désignation de l'entreprise : SAS DEUX AU CARRE — 20 Rue des Roses — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 42170 SAINT JUST SAINT RAMBERT

SIRET : 8 3 3 4 3 6 8 3 5 0 0 0 1 5

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

## ACTIF

| | | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | Exercice N clos le 30092023 Net 3 | Exercice N-1 clos le 30092022 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles — Fonds commercial* | 010 | | 012 | | | |
| | Immobilisations incorporelles — Autres* | 014 | | 016 | | | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | 5 771 | 030 | 2 789 | 2 982 | 2 598 |
| | Immobilisations financières* (1) | 040 | 106 000 | 042 | | 106 000 | 106 000 |
| | **Total I (5)** | 044 | **111 771** | 048 | **2 789** | **108 982** | **108 598** |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | 052 | | | |
| | STOCKS — Marchandises * | 060 | | 062 | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | | | |
| | Créances (2) — Clients et comptes rattachés * | 068 | 22 139 | 070 | | 22 139 | 62 910 |
| | Créances (2) — Autres * (3) | 072 | 2 137 | 074 | | 2 137 | 3 336 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | | | |
| | Disponibilités | 084 | 75 167 | 086 | | 75 167 | 55 271 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 11 868 | 094 | | 11 868 | 17 498 |
| | **Total II** | 096 | **111 310** | 098 | | **111 310** | **139 015** |
| | **Total général (I + II)** | 110 | **223 082** | 112 | **2 789** | **220 292** | **247 613** |

## PASSIF

| | | | Exercice N NET 1 | Exercice N-1 NET 2 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | 1 000 | 1 000 |
| | Ecarts de réévaluation | 124 | | |
| | Réserve légale | 126 | 100 | 100 |
| | Réserves réglementées* | 130 | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 ) | 132 | 97 499 | 101 013 |
| | Report à nouveau | 134 | | |
| | Résultat de l'exercice | 136 | **23 674** | **53 628** |
| | Subventions d'investissement | 137 | | |
| | Provisions réglementées | 140 | | |
| | **Total I** | 142 | **122 273** | **155 742** |
| | Provisions pour risques et charges — **Total II** | 154 | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | 125 | 4 447 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | 7 913 | 14 523 |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 259 ) | 172 | 89 982 | 72 901 |
| | Produits constatés d'avance | 174 | | |
| | **Total III** | 176 | **98 019** | **91 871** |
| | **Total général (I + II + III)** | 180 | **220 292** | **247 613** |

CABINET SCHNEIDER COMMISSAIRE AUX COMPTES 34

| RENVOIS | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | 2 167 |
| (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

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

DGFiP N° 2033-B-SD2023

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

Désignation de l'entreprise: SAS DEUX AU CARRE

Néant ☐ *

### A - RÉSULTAT COMPTABLE

| | | | Exercice N clos le 30092023 (1) | Exercice N-1 clos le 30092022 (2) |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | 209 | | |
| | Production vendue biens (dont export et livraisons intracommunautaires) | 215 | | |
| | Production vendue services * (dont export et livraisons intracommunautaires) | 217 | | |
| | | 210 | | |
| | | 214 | | |
| | | 218 | 200 014 | 197 849 |
| | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | 222 | | |
| | Production immobilisée * | 224 | | |
| | Subventions d'exploitation reçues | 226 | | |
| | Autres produits | 230 | 2 850 | 7 011 |
| | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | 232 | **202 864** | **204 860** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | 234 | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | 236 | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | 238 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnement)* | 240 | | |
| | Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : 8 348 - immobilier : ) | 242 | 65 347 | 77 407 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 600) | 244 | 1 626 | 1 576 |
| | Rémunérations du personnel * | 250 | 84 327 | 81 102 |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D) | 252 | 50 352 | 54 611 |
| | Dotations aux amortissements * | 254 | 1 784 | 1 028 |
| | Dotations aux provisions | 256 | | |
| | Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 ; dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260) | 262 | 157 | 40 |
| | Total des charges d'exploitation (II) | 264 | **203 593** | **215 764** |
| | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 270 | **(729)** | **(10 904)** |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers (III) | 280 | 25 240 | 42 740 |
| | Produits exceptionnels (IV) | 290 | | 40 500 |
| | Charges financières (V) | 294 | 12 | 137 |
| | Charges exceptionnelles (Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 ; Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348) (VI) | 300 | | 16 334 |
| | Impôts sur les bénéfices * (VII) | 306 | 825 | 2 236 |
| | 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | 310 | **23 674** | **53 628** |

### B - RÉSULTAT FISCAL

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | 312 | **23 674** | 314 |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | 316 | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | 318 | | |
| | Provisions non déductibles* | 322 | | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | 324 | 825 | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248 | 330 | 1 000 | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249) | 251 | | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | 998 | | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | 999 | | |
| Déductions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | 997 | | |
| | Entreprises nouvelles (44. sexies) 986 ; Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989 ; Zone de revitalisation rurales (44. quindecies) 138 | | | |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981 ; Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991 ; Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992 | 342 | | |
| | ZFA NG (44 quaterdecies) 345 ; Investissements outre-mer 344 ; Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) 993 | | | |
| | Zone franche urbaine (44 octies A) 987 ; Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127 | | | |
| | dont divers* : Créance due au report en arrière du déficit 346 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655 ; Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641 | 350 | | 20 000 |
| | dont divers* : Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647 | | | |
| | dont divers* : Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648 ; Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) 649 ; Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) 990 | | | |
| | RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS — Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 | 352 | **5 499** | 354 |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement) | 356 | | |
| | Déficits antérieurs reportables :* ..... dont imputés sur le résultat : | | | 360 |
| | RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS — Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 | 370 | **5 499** | 372 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

DGFiP N° 2033-C2023

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

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

Désignation de l'entreprise : **SAS DEUX AU CARRE**

Néant ☐*

### I IMMOBILISATIONS

| ACTIF IMMOBILISE | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | | 402 | | 404 | | 406 | | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | |
| | Constructions | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | | 442 | | 444 | | 446 | | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | | 452 | | 454 | | 456 | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | 3 604 | 472 | 2 167 | 474 | | 476 | 5 771 | |
| Immobilisations financières | | 480 | 106 000 | 482 | | 484 | | 486 | 106 000 | |
| TOTAL | | 490 | **109 604** | 492 | **2 167** | 494 | | 496 | **111 771** | |

### II AMORTISSEMENTS

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Fonds commercial | | 495 | | 497 | | 498 | | 499 | |
| Autres immoblisations incorporelles | | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | |
| | Constructions | 520 | | 522 | | 524 | | 526 | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530 | | 532 | | 534 | | 536 | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | | 542 | | 544 | | 546 | |
| | Matériel de transport | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | 1 006 | 562 | 1 784 | 564 | | 566 | 2 789 |
| TOTAL | | 570 | **1 006** | 572 | **1 784** | 574 | | 576 | **2 789** |

### III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)
(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|---|---|---|---|
| Annul.Immo.Financiè | | | | |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

| Immobilisation | Valeur d'actif* ① | Amortissements * ② | Valeur résiduelle ③ | Prix de cession * ④ | Plus ou moins-values: Court terme * ⑤ | Long terme: 19 % ⑥ | Long terme: 15 % ou 12,80 % ⑦ | Long terme: 0 % ⑧ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| **TOTAL** | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 |
| Plus-values taxables à 19 % (1) | | | 579 | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 |
| TOTAL | | | | | 596 | 585 | 597 | 599 |

SCHNEIDER CABINET SAS COMMISSAIRE aux COMPTES

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus values.

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : **SAS DEUX AU CARRE** — Néant ☐ *

## I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| A NATURE DES PROVISIONS | | Montant au début de l'exercice | | Augmentations: dotations de l'exercice | | Diminutions: reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Amortissements dérogatoires | 600 | | 602 | | 604 | | 606 | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601 | | 603 | | 605 | | 607 | |
| | Autres provisions réglementées | 610 | | 612 | | 614 | | 616 | |
| Provisions pour risques et charges | | 620 | | 622 | | 624 | | 626 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | | 632 | | 634 | | 636 | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | | 642 | | 644 | | 646 | |
| | Sur clients et comptes rattachés | 650 | | 652 | | 654 | | 656 | |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | | 662 | | 664 | | 666 | |
| TOTAL | | 680 | | 682 | | 684 | | 686 | |

**B** MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| | Dotations | | Reprises | |
|---|---|---|---|---|
| Fonds commercial | 681 | | 683 | |
| Autres Immob. incorp. | 700 | | 705 | |
| Terrains | 710 | | 715 | |
| Constructions | 720 | | 725 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | | 735 | |
| Inst. générales, agencements amén. div. | 740 | | 745 | |
| Matériel de transport | 750 | | 755 | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | | 765 | |
| TOTAL | 770 | | 775 | |

**C** VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

| | | |
|---|---|---|
| 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B | | 780 |

CABINET SCHNEIDER SAS COMMISSAIRE AUX COMPTES

## II DÉFICITS REPORTABLES

| | | | |
|---|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | 982 | |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982 bis | Nombre d'opérations sur l'exercice | 982 bis |
| Déficits imputés | | 983 | |
| Déficits reportables | | 984 | |
| Déficits de l'exercice | | 860 | |
| Total des déficits restant à reporter | | 870 | |

## IV DIVERS

| | | | |
|---|---|---|---|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | 381 | |
| dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI) | 325 | | |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 327 | | |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant * | | 380 | |
| dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | 326 | | |
| N° du centre de gestion agréé | | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | | 374 | 48 159 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | 378 | 6 518 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | 399 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | 398 | |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | 397 | |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **220 292** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **228 104** euros et un total **charges** de **204 430** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **23 674** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

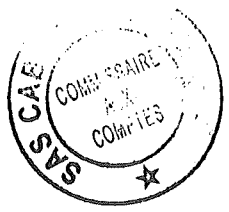
Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :




**Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

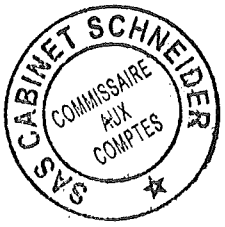
Etat exprimé en **euros**

**Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.




**Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

**Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

**Evènements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice**

- de l'exercice :

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus
Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Coronavirus. les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs

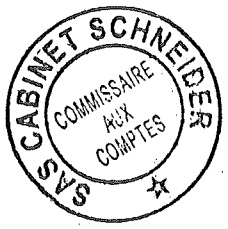
- la dépréciation des créances clients

- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

- la dépréciation des stocks - les impôts différés actifs

- le chiffre d'affaires - les « covenants » bancaires"

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.



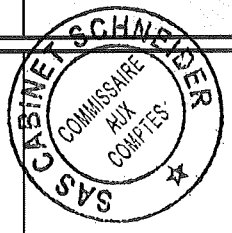
# Immobilisations

| Etat exprimé en **euros** | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 3 604 | | 2 167 | | | 5 771 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **3 604** | | **2 167** | | | **5 771** |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 106 000 | | | | | 106 000 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **106 000** | | | | | **106 000** |
| | **TOTAL** | **109 604** | | **2 167** | | | **111 771** |

S.A.S. CABINET SCHNEIDER COMMISSAIRE AUX COMPTES

# Amortissements

| Etat exprimé en **euros** | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 1 006 | 1 784 | | 2 789 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | **TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **1 006** | **1 784** | | **2 789** |
| | **TOTAL** | **1 006** | **1 784** | | **2 789** |




| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| **TOTAL IMMOB INCORPORELLES** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | | |
| instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| **TOTAL IMMOB CORPORELLES** | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GENERAL NON VENTILE** | | | | | | | |

# Provisions

| | Etat exprimé en **euros** | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | **PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations : incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : des titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations : titres de participation | | | | |
| | Sur immobilisations : autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | | | | |
| | **TOTAL GENERAL** | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - d'exploitation | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - financières | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - exceptionnelles | | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

# Créances et Dettes

| Etat exprimé en **euros** | | 30/09/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 22 139 | 22 139 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 1 012 | 1 012 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 1 124 | 1 124 | |
| | Charges constatées d'avances | 11 868 | 11 868 | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **36 143** | **36 143** | |

| | | |
|---|---|---|
| (1) | Prêts accordés en cours d'exercice | |
| (1) | Remboursements obtenus en cours d'exercice | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | |

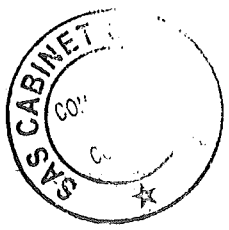
| | | 30/09/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 125 | 125 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 7 913 | 7 913 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 13 322 | 13 322 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 11 188 | 11 188 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 825 | 825 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 6 124 | 6 124 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 1 264 | 1 264 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 259 | 259 | | |
| | Autres dettes | 57 000 | 57 000 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **98 019** | **98 019** | | |

| | | |
|---|---|---|
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | |
| (1) | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 4 312 |
| (2) | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 259 |

SAS CABINET SCHNEIDER COMMISSAIRE AUX COMPTES

# Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 30/09/2023 | 30/09/2022 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Autres créances clients | 14 400 | 62 910 | (48 510) | -77,11 |
| Autres créances | 89 | 1 049 | (960) | -91,50 |
| **TOTAL** | **14 489** | **63 959** | **(49 470)** | -77,35 |



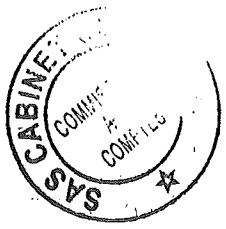
# Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 30/09/2023 | 30/09/2022 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 125 | 136 | (11) | -8,19 |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 902 | 8 114 | (2 213) | -27,27 |
| Dettes fiscales et sociales | 12 529 | 9 749 | 2 780 | 28,52 |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| **TOTAL** | **18 555** | **17 999** | **556** | 3,09 |

SAS CABINET COMMISSAIRE AUX COMPTES

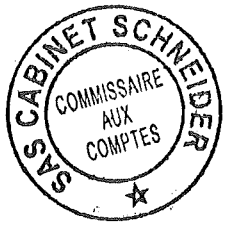
# Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 30/09/2023 | 30/09/2022 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | 11 868 | 17 498 | (5 630) | *-32,18* |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | | |
| **TOTAL** | **11 868** | **17 498** | **(5 630)** | *-32,18* |



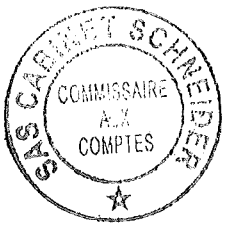
# Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 30/09/2023 | 30/09/2022 | Variations % |
|---|---|---|---|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| **TOTAL** | | | |



# Capital social

| Etat exprimé en **euros** | 30/09/2023 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---|---|---|---|---|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 1 000,00 | 1,0000 | 1 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | |
| | **Du capital social fin d'exercice** | **1 000,00** | **1,0000** | **1 000,00** |



# Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en **euros** | Capitaux propres clôture 30/09/2022 | Affectation du résultat N-1 [1] | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice [2] | Capitaux propres clôture 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital social | 1 000 | | | | 1 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 100 | | | | 100 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | 101 013 | | | (3 515) | 97 499 |
| Report à nouveau | | 13 628 | | (13 628) | |
| Résultat de l'exercice | 53 628 | (53 628) | | 23 674 | 23 674 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| **TOTAL** | **155 742** | **(40 000)** | | **6 531** | **122 273** |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 40 000

[1] dont dividende provenant du résultat n-1 40 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 115 742

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 115 742

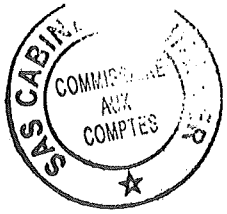
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (33 469)

SAS CABINET SCHI... COMMISSAIRE AUX COMPTES

# Ventilation du chiffre d'affaires

| Etat exprimé en **euros** | **France** | **Export** | **Total** |
|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | |
| Production vendue de biens | | | |
| Production vendue de travaux | | | |
| Production vendue de services | 200 014 | | 200 014 |
| **TOTAL** | **200 014** | | **200 014** |



# Annexe CICE

Etat exprimé en **euros**

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

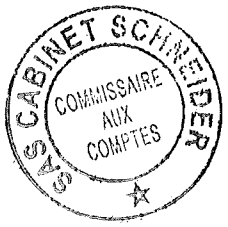
- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **0** euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement,
de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.



DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7

# DEUX AU CARRÉ

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 1 000 EUROS**

**Siège social : 20 rue des Roses**

**ST JUST ST RAMBERT (Loire)**

**833 436 835 RCS SAINT ETIENNE**

---

## TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT DES COMPTES CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2023 SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 15 FEVRIER 2024

## DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 23 673.98 euros, de la manière suivante :

- une somme de ..... 23 673.98 €
  aux actions, à titre de dividende

  Total..... 23 673.98 €

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes par action pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

| Exercice | Dividendes | Eligible à abattement | Non-éligible |
|---|---|---|---|
| 30 septembre 2022 | 57.14 € | 57.14 € | 0.00 € |
| 30 septembre 2021 | 48.31 € | 48.31 € | 0.00 € |
| 30 septembre 2020 | 24.15 € | 24.15 € | 0.00 € |

DocuSigned by:
Conrad IANNELLO
C6C3C597A8444BD...

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **220 292** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **228 104** euros et un total **charges** de **204 430** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **23 674** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Les principales méthodes utilisées sont :

DocuSigned by:
Conrad IANNELLO
C6C3C597A8444BD...

**Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

**Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

**Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

**Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

**Evènements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice**

- de l'exercice :

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus
Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Coronavirus. les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs

- la dépréciation des créances clients

- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles

- la dépréciation des stocks - les impôts différés actifs

- le chiffre d'affaires - les « covenants » bancaires"

A la date d'arrêté des comptes de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Immobilisations

| Etat exprimé en euros | | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| | Autres | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | | | |
| | instal. agenct aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 3 604 | | 2 167 | | | 5 771 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 3 604 | | 2 167 | | | 5 771 |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 106 000 | | | | | 106 000 |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 106 000 | | | | | 106 000 |
| | TOTAL | 109 604 | | 2 167 | | | 111 771 |

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Amortissements

| | Etat exprimé en euros | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 1 006 | 1 784 | | 2 789 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 1 006 | 1 784 | | 2 789 |
| | TOTAL | 1 006 | 1 784 | | 2 789 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | | |
| instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Provisions

| | Etat exprimé en **euros** | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | **PROVISIONS REGLEMENTEES** | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations : incorporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : corporelles | | | | |
| | Sur immobilisations : des titres mis en équivalence | | | | |
| | Sur immobilisations : titres de participation | | | | |
| | Sur immobilisations : autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients | | | | |
| | Autres | | | | |
| | **PROVISIONS POUR DEPRECIATION** | | | | |
| | **TOTAL GENERAL** | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - d'exploitation | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - financières | | | | |
| | Dont dotations et reprises : - exceptionnelles | | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Créances et Dettes

| | Etat exprimé en euros | 30/09/2023 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---|---|---|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 22 139 | 22 139 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 1 012 | 1 012 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | |
| | Débiteurs divers | 1 124 | 1 124 | |
| | Charges constatées d'avances | 11 868 | 11 868 | |
| | **TOTAL DES CREANCES** | **36 143** | **36 143** | |

| | | |
|---|---|---|
| (1) | Prêts accordés en cours d'exercice | |
| (1) | Remboursements obtenus en cours d'exercice | |
| (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | |

| | | 30/09/2023 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|---|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 125 | 125 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 7 913 | 7 913 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 13 322 | 13 322 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 11 188 | 11 188 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 825 | 825 | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 6 124 | 6 124 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 1 264 | 1 264 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | 259 | 259 | | |
| | Autres dettes | 57 000 | 57 000 | | |
| | Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | **TOTAL DES DETTES** | **98 019** | **98 019** | | |

| | | |
|---|---|---|
| (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | |
| (1) | Emprunts remboursés en cours d'exercice | 4 312 |
| (2) | Emprunts dettes associés (personnes physiques) | 259 |

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 30/09/2023 | 30/09/2022 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Autres créances clients | 14 400 | 62 910 | (48 510) | *-77,11* |
| Autres créances | 89 | 1 049 | (960) | *-91,50* |
| **TOTAL** | **14 489** | **63 959** | **(49 470)** | *-77,35* |

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 30/09/2023 | 30/09/2022 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 125 | 136 | (11) | *-8,19* |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 902 | 8 114 | (2 213) | *-27,27* |
| Dettes fiscales et sociales | 12 529 | 9 749 | 2 780 | *28,52* |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| **TOTAL** | **18 555** | **17 999** | **556** | *3,09* |

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 30/09/2023 | 30/09/2022 | Variations | % |
|---|---|---|---|---|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | 11 868 | 17 498 | (5 630) | *-32,18* |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | | |
| **TOTAL** | **11 868** | **17 498** | **(5 630)** | *-32,18* |

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en **euros** | 30/09/2023 | 30/09/2022 | Variations % |
|---|---|---|---|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| **TOTAL** | | | |

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Capital social

| Etat exprimé en **euros** | 30/09/2023 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|---|---|---|---|---|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | 1 000,00 | 1,0000 | 1 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | |
| | **Du capital social fin d'exercice** | **1 000,00** | **1,0000** | **1 000,00** |

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en **euros** | Capitaux propres clôture 30/09/2022 | Affectation du résultat N-1 [1] | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice [2] | Capitaux propres clôture 30/09/2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| Capital social | 1 000 | | | | 1 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 100 | | | | 100 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | 101 013 | | | (3 515) | 97 499 |
| Report à nouveau | | 13 628 | | (13 628) | |
| Résultat de l'exercice | 53 628 | (53 628) | | 23 674 | 23 674 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| **TOTAL** | **155 742** | **(40 000)** | | **6 531** | **122 273** |

| | |
|---|---|
| Date de l'assemblée générale | |
| Dividendes attribués | 40 000 |
| [1] dont dividende provenant du résultat n-1 | 40 000 |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 | 115 742 |
| Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif | 115 742 |
| [2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice | |
| Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure | (33 469) |

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Ventilation du chiffre d'affaires

| Etat exprimé en **euros** | France | Export | Total |
|---|---|---|---|
| Ventes de marchandises | | | |
| Production vendue de biens | | | |
| Production vendue de travaux | | | |
| Production vendue de services | 200 014 | | 200 014 |
| **TOTAL** | **200 014** | | **200 014** |

DocuSign Envelope ID: 00745F34-418A-4D11-88DF-2C04AB496CB7



# Annexe CICE

Etat exprimé en **euros**

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

- comptabilisation en diminution de l'impôt sur les sociétés

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **0** euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement,
de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.