

RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01250
Numéro SIREN : 521 784 942
Nom ou dénomination : CONSTRUCTION CARLOS BEATRIZ

Ce dépôt a été enregistré le 13/05/2024 sous le numéro de dépôt 7210



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DU CONSEIL RÉGIONAL DE L'ORDRE DE PARIS ÎLE DE FRANCE
SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE À LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS

SARL CONSTRUCTION CARLOS BEATRIZ

28 Rue du Chenet

91490 MILLY LA FORET

52178494200034

4120A

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

**ORDRE DES
EXPERTS-COMPTABLES**
Région Paris Ile-de-France

18 Pages certifiées conforme
le Gérant

Antoni

Siège social : 22, Rue Jaleau - 77127 LIEUSAIN
Bureaux (Sur RDV) : 40, Rue de Liège - 75008 PARIS
Tél. : 01 64 13 47 10
contact@safir.fr

SARL au capital de 405 900 € - Siret 479 511 719 00029 - Code NAF : 6920Z - N° de TVA intracommunautaire : FR46 479 511 719

Etats financiers au 31/03/2023

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2023			31/03/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 133	1 133		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	103 503	98 599	4 904	8 938
	Autres immobilisations corporelles	41 594	27 250	14 344	6 293
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	66 000		66 000	65 800	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	170		170	170	
TOTAL (II)	212 401	126 983	85 418	81 200	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	10 465		10 465	32 678
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	546		546	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	311 816		311 816	347 070
	Autres créances	158 458		158 458	134 025
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	223 615		223 615	120 524	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				405
	TOTAL (III)	704 900		704 900	634 701
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	917 301	126 983	790 318	715 901	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2023

31/03/2022

		31/03/2023	31/03/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	300 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	30 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	174 994	315 415	
Résultat de l'exercice	31 577	13 177	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	536 571	438 592
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 942	6 745
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 711	102 936
	Dettes fiscales et sociales	104 326	90 332
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	23 767	77 297	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	253 747	277 309
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	790 318	715 901
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	31 576,67	13 176,92
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	253 747	277 309	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/03/2023

ANNEXE

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 **790 318** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 604 459** euros et un total **charges** de **1 572 883** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **31 577** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023**.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/03/2023
		Utilisées	Non utilisées	

PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES					
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					

TOTAL GENERAL					
----------------------	--	--	--	--	--

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - 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

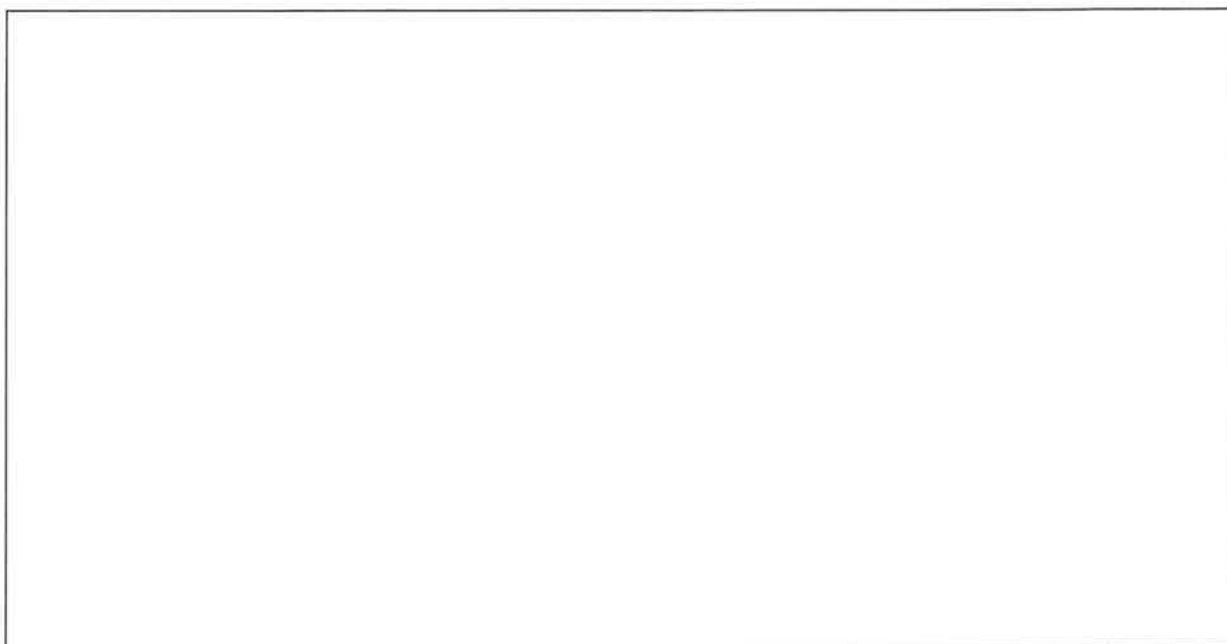
		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	170		170
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	311 816	311 816	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39	39	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 373	29 373	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	129 046	129 046	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		470 444	470 274	170
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	119 711	119 711	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 535	24 535	
	Impôts sur les bénéfices	4 160	4 160	
	Taxes sur la valeur ajoutée	74 654	74 654	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	978	978	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	5 942	5 942	
Autres dettes	23 767	23 767		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		253 747	253 747	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		5 942		

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		405	(405)	-100,00
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL		405	(405)	-100,00



Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Charges à payer		10 708
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 000
<i>Fournisseurs, fact. non parvenu</i>	<i>10 000</i>	
Dettes fiscales et sociales		708
<i>Etat, autres charges à payer</i>	<i>708</i>	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 598 604
Production vendue Services		1 598 604
<i>Prestations de services 5.5%</i>	18 820	
<i>Prestations de services 20%</i>	578 304	
<i>Prestations de services 10%</i>	845 963	
<i>Prestat.services auto-liquidée</i>	155 517	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 598 604
Chiffre d'affaires FRANCE		1 598 604
<i>Prestations de services 5.5%</i>	18 820	
<i>Prestations de services 20%</i>	578 304	
<i>Prestations de services 10%</i>	845 963	
<i>Prestat.services auto-liquidée</i>	155 517	

Produits et Charges exceptionnels au 31/03/2023

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/03/2023

TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	
TOTAL	

--

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/03/2023

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	31 577	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités	2 542	
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	8 900	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %			
Plus values nettes à court terme			
Plus-values soumises au régime de fusions			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC			
Réintégrations diverses	9 582		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
	TOTAL I	52 601	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC			
Déductions diverses			
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
	TOTAL II		
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
	TOTAUX	52 601	
RESULTAT FISCAL	BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)	52 601	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/03/2023	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		39 893		39 893
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		584		584
RESULTAT COMPTABLE		40 477		40 477

(1) après retraitements fiscaux.

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		30 000,00	10,0000	300 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		30 000,00	10,0000	300 000,00

Effectif moyen

		31/03/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers		9	
	TOTAL		10	

CONSTRUCTION CARLOS BEATRIZ

Société A Responsabilité Limitée

au capital de 100 000,00 Euros

Siège social : 28, rue du Chenet

91490 MILLY LA FORET

R.C.S d'EVRY 521 784 942

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30/09/2023

Le trente septembre deux mille vingt-deux, à dix heures,

Monsieur Antonio Carlos DA CUNHA ARAUJO, demeurant 5 rue de l'Ormoise 91720 MAISSE,
Propriétaire de la totalité des 10 000 parts de 10 euros composant le capital social de la société
CONSTRUCTION CARLOS BEATRIZ SARL,
Seul gérant de ladite société,

A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/03/2023,
- Affectation du résultat de cet exercice,
- Mention des conventions visées à l'article L223-19 du Code de Commerce,
- Pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2023 tels qu'il les a établis, lesquels font apparaître un bénéfice comptable net de 31 576,67 €.

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 31/03/2023 s'élevant à 31 576,67 € :

Résultat de l'exercice :	31 576,67 euros
Report à nouveau :	174 993,85 euros

Total à affecter :	-----	206 570,52 euros
Dividendes :		25 000,00 euros
Report à nouveau :		181 570,52 euros
Total affecté :	-----	206 570,52 euros

Le montant des dividendes distribués représente un dividende unitaire net de 2,5 euros pour chacune des 10 000 parts.

Conformément au 2° de l'article 158.3 du CGI, ce dividende est éligible à l'abattement de 40% compensant, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, la suppression de l'avoir fiscal.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, vous trouverez ci-dessous le tableau récapitulatif des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices :

<u>EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDES BRUTS</u>	<u>DIVIDENDES NETS</u>
2021/2022	25 000 €	20 700 €
2020/2021	25 000 €	20 700 €
2019/2020	25 000 €	20 700 €

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique approuve les opérations intervenues entre lui-même et la société au cours de l'exercice écoulé, telles qu'elles résultent du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce.

QUATRIEME RESOLUTION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent registre à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'associé unique gérant et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

Antonio Carlos DA CUNHA ARAUJO
Associé unique gérant

