

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00218

Numéro SIREN : 333 074 425

Nom ou dénomination : A R C CARROSSERIE

Ce dépôt a été enregistré le 05/06/2024 sous le numéro de dépôt 4905

ARC CARROSSERIE SARL

11 rue Gambetta
63360 GERZAT

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Bilan détaillé	4
ACTIF	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
PASSIF	6
<i>Capitaux Propres</i>	6
<i>Provisions pour risques et charges</i>	6
<i>Emprunts et dettes</i>	6
Compte de résultat	8
Compte de résultat détaillé	10
Soldes interm gestion	13
Liasse 23 IS RN	16

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'Expert- Comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ARC CARROSSERIE SARL pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 41 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan 517 049,24 Euros

Chiffre d'affaires 1 216 519,80 Euros

Résultat net comptable 12 622,20 Euros

Fait à ROMAGNAT
Le 22/12/2023

Bruno SAUVESTRE
Expert Comptable



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	37 748	37 748			
Concessions, brevets, droits similaires	12 905	8 496	4 409	4 004	405
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1		1	1	
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	100 248	86 866	13 382	10 729	2 653
Autres immobilisations corporelles	159 206	140 218	18 988	28 649	- 9 661
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	218		218	218	
TOTAL (I)	310 326	273 328	36 998	43 600	- 6 602
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	250 141		250 141	264 476	- 14 335
En-cours de production de biens	56 209		56 209	57 480	- 1 271
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	140 717	1 844	138 873	92 444	46 429
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	4 042		4 042	187	3 855
. Personnel	153		153		153
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	300		300	300	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 285		2 285	1 736	549
. Autres	3 685		3 685		3 685
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	10 300		10 300	43 191	- 32 891
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	14 064		14 064	13 864	200
TOTAL (II)	481 895	1 844	480 051	473 680	6 371
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	792 221	275 172	517 049	517 279	- 230

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	50 000	50 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	173 132	173 132	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-105 725	-115 579	9 854
Résultat de l'exercice	12 622	9 854	2 768
Subventions d'investissement	653	1 632	- 979
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	130 681	119 038	11 643
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	153 091	209 741	- 56 650
. Découverts, concours bancaires	49 200	38 172	11 028
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	262	23	239
. Associés	313	313	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 392	107 629	6 763
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	14 576	8 410	6 166
. Organismes sociaux	18 809	17 290	1 519
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 277	2 043	12 234
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	14 148	14 620	- 472
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 300		7 300
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	386 368	398 241	- 11 873
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	517 049	517 279	- 230

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Recherche et développement	37 748	37 748			
20300000000 CERTIFICATION/CONFORMITE	37 748		37 748	37 748	
28030000000 AMORTISSEMENTS CERTIFICATION		37 748	-37 748	-37 748	
Concessions, brevets, droits similaires	12 905	8 496	4 409	4 004	405
20500000000 LOGICIEL	12 905		12 905	9 800	3 105
28050000000 AMORT.LOGICIEL		8 496	-8 496	-5 797	- 2 699
Terrains	1		1	1	
21151000000 ENSEMBLE IMMOBILIER	1		1	1	
Installations tech., matériel & outillage	100 248	86 866	13 382	10 729	2 653
21500000000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	45 915		45 915	41 046	4 869
21510000000 MATERIELS OUTILLAGES	54 333		54 333	53 217	1 116
28150000000 AMORTISSEMENT DU MATERIEL		35 967	-35 967	-34 786	- 1 181
28151000000 AMORTISSEMENT MATER.OUTILL.		50 900	-50 900	-48 749	- 2 151
Autres immobilisations corporelles	159 206	140 218	18 988	28 649	- 9 661
21810000000 AAI DIVERS	91 704		91 704	91 704	
21812000000 AMENAGEMENT VEHICULE DEMO.	907		907	907	
21820000000 MATERIELS DE TRANSPORTS	2 165		2 165	2 165	
21830000000 MATERIEL BUREAU/INFORMATIQUE	43 881		43 881	43 980	- 99
21840000000 MOBILIER	595		595	595	
21850000000 OUTILLAGES INDUSTRIELS	19 955		19 955	19 955	
28181000000 AMORT.AAI DIVERS		83 287	-83 287	-79 131	- 4 156
28181200000 AMORT.AMENAG.VEH.DEMO		907	-907	-907	
28182000000 AMORT.MATERIELS TRANSPORTS		1 521	-1 521	-1 250	- 271
28183000000 AMORT.MATERIELS BUREAUX		35 707	-35 707	-32 815	- 2 892
28184000000 AMORT. MOBILIER		516	-516	-397	- 119
28185000000 AMORT.OUTILLAGES INDUSTRIEL		18 280	-18 280	-16 155	- 2 125
Autres immobilisations financières	218		218	218	
27500000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	218		218	218	
TOTAL (I)	310 326	273 328	36 998	43 600	- 6 602
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	250 141		250 141	264 476	- 14 335
31000000000 STOCKS DE MATIERES PREMIERES	250 141		250 141	264 476	- 14 335
En-cours de production de biens	56 209		56 209	57 480	- 1 271
33500000000 STOCK TRAVAUX EN COURS	56 209		56 209	57 480	- 1 271
Clients et comptes rattachés	140 717	1 844	138 873	92 444	46 429
41100000000 CLIENTS	135 068		135 068	92 224	42 844
41600000000 CLIENTS DOUTEUX	5 649		5 649	495	5 154
49100000000 PROV POUR DEPRECIATION CREANCES DOUTEUSE		1 844	-1 844	-275	- 1 569
Fournisseurs débiteurs	4 042		4 042	187	3 855
40100000000 FOURNISSEURS	4 042		4 042	187	3 855
Personnel	153		153		153
42100007000 REMUNERATION.REGUL.BATISTA AM	153		153		153
Etat, impôts sur les bénéfices	300		300	300	
44400000000 IMPOTS S/ LES SOCIETES	300		300	300	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 285		2 285	1 736	549
44562000000 T.V.A.DEDUCTIBLE SUR IMMO.	540		540	541	- 1
44566000000 T.V.A.SUR ACHATS 20%	957		957	679	278
44566002000 T.V.A SUR ACHATS 2.10%	0		0	1	- 1
44566003000 T.V.A SUR ACHATS 10%	10		10	8	2
44570020000 T.V.A.SUR VENTES 20%	351		351	355	- 4
44571000000 TVA d clar e Intracom.Prest.Sce	39		39	30	9
44586000000 TVA S/FNP	387		387	123	264

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
. Autres	3 685		3 685		3 685
4487000000 PROD.A RECEVOIR	3 685		3 685		3 685
Disponibilités	10 300		10 300	43 191	- 32 891
51213000000 BNP PARIBAS	239		239	20 322	- 20 083
51217000000 BANQUE CHALUS	9 765		9 765	10 205	- 440
51218000000 BANQUE NUGER				12 369	- 12 369
53000000000 CAISSE	296		296	296	
Charges constatées d'avance	14 064		14 064	13 864	200
48600000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 064		14 064	13 864	200
TOTAL (II)	481 895	1 844	480 051	473 680	6 371
TOTAL ACTIF (0 à V)	792 221	275 172	517 049	517 279	- 230

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	50 000	50 000	
10100000000 CAPITAL	50 000	50 000	
Réserve légale	173 132	173 132	
10610000000 RESERVE LEGALE	5 000	5 000	
10613000000 RESERVE FACULTATIVE	168 132	168 132	
Report à nouveau	-105 725	-115 579	9 854
11900000000 REPORT A NOUVEAU /SOLDE DEBIT.	-105 725	-115 579	9 854
Résultat de l'exercice	12 622	9 854	2 768
Subventions d'investissement	653	1 632	- 979
13100000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	4 895	4 895	
13910000000 SUBVENTION INV INSCRITE RESULTAT	-4 242	-3 263	- 979
TOTAL (I)	130 681	119 038	11 643
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	153 091	209 741	- 56 650
16439000000 CREDIT NUGER 7800 Fin031222		673	- 673
16450001000 PGE 75000 BANQUE NUGER	31 440	120 173	- 88 733
16450002000 PGE 60000 SOCIETE GENERALE	23 902	88 895	- 64 993
16450004000 PGE 50000E SOCIETE GENERALE B	40 723		40 723
16450005000 PGE 70000E BANQUE NUGER B	57 026		57 026
. Découverts, concours bancaires	49 200	38 172	11 028
51214000000 SOCIETE GENERALE	3 361	37 457	- 34 096
51218000000 BANQUE NUGER	11 926		11 926
51860000000 AGIOS DIVERS	205	715	- 510
51910000000 EFFET ESCPTE EN COURS	33 708		33 708
Divers	262	23	239
16880000000 INTERETS COURUS NON ECHUS	262	23	239
Associés	313	313	
45510000000 ASSOCIES FAVIER Gilles	8	8	
45540000000 ASSOCIES FAVIER Pascale	305	305	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 392	107 629	6 763
40100000000 FOURNISSEURS	108 726	105 090	3 636
40810000000 FOURN. FACT.NON PARVENUE	5 666	2 539	3 127
. Personnel	14 576	8 410	6 166
42820000000 DETTES POUR CONGES A PAYER	9 251	3 460	5 791
42860000000 AUTRES CHARGES A PAYER	5 325	4 950	375
. Organismes sociaux	18 809	17 290	1 519
43110000000 URSSAF+POLE EMPLOI	9 135	9 464	- 329
43220000000 CAISSE IRP AUTO	3 786	3 838	- 52
43261000000 SWISS LIFE	975	975	
43820000000 DETTES CHARGES CONGES PAYES	2 962	1 139	1 823
43860000000 AUTRES CHARGES A PAYER	1 951	1 875	76
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 277	2 043	12 234
44550000000 T.V.A. DUE	14 233	2 009	12 224
44566001000 T.V.A SUR ACHATS 5.5%	4	4	
44566100000 TVA Frais INTRACOMMUNAUTAIRE	39	30	9
. Autres impôts, taxes et assimilés	14 148	14 620	- 472
44210000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	951	855	96

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
4470000000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	10 494	10 673	- 179
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER	1 395	1 894	- 499
4486200000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	200	183	17
4486300000 FORMATION CONTINUE A PAYER	1 109	1 016	93
Autres dettes	7 300		7 300
4110000000 CLIENTS	7 300		7 300
TOTAL (IV)	386 368	398 241	- 11 873
TOTAL PASSIF (I à V)	517 049	517 279	- 230

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	37 820		37 820	34 293	3 527
Production vendue biens					10,28
Production vendue services	1 178 700		1 178 700	983 841	194 859
					19,81
Chiffres d'affaires Nets	1 216 520		1 216 520	1 018 134	198 386
					19,49
Production stockée			-1 271	39 865	- 41 136
Production immobilisée					-103,19
Subventions d'exploitation			5 000		5 000
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				335	- 335
Autres produits			5	8	- 3
					-37,50
Total des produits d'exploitation (I)			1 220 254	1 058 341	161 913
					15,30
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			585 617	541 687	43 930
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			14 336	-49 683	64 019
Autres achats et charges externes			138 409	121 813	16 596
Impôts, taxes et versements assimilés			21 782	25 136	- 3 354
Salaires et traitements			310 267	281 496	28 771
Charges sociales			108 402	101 990	6 412
Dotations aux amortissements sur immobilisations			16 711	16 729	- 18
Dotations aux provisions sur immobilisations					-0,11
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 569	137	1 432
Dotations aux provisions pour risques et charges					N/S
Autres charges			5	21	- 16
					-76,19
Total des charges d'exploitation (II)			1 197 098	1 039 327	157 771
					15,18
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			23 156	19 015	4 141
					21,78
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			13 911	10 717	3 194
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			13 911	10 717	3 194
					29,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-13 911	-10 717	- 3 194
					29,80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			9 245	8 297	948
					11,43

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 398	331	2 067	624,47
Produits exceptionnels sur opérations en capital	979	979		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	3 377	1 310	2 067	157,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		53	- 53	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		53	- 53	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 377	1 257	2 120	168,66
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-300	300	-100
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 223 631	1 059 651	163 980	15,47
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 211 009	1 049 797	161 212	15,36
RESULTAT NET	12 622	9 854	2 768	28,09
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	37 820		37 820	34 293	10,28
70700000000 VENTES DE MARCHANDISES	37 820		37 820	34 293	10,28
Production vendue services	1 178 700		1 178 700	983 841	19,81
70400000000 TRAVAUX	1 177 714		1 177 714	982 773	19,84
70850000000 PORTS FRAIS ACCESS.FACTUR	30		30	30	N/S
70881000000 ECHALIER RACHAT FERRAILLE	156		156	222	- 66
70882000000 SITA RACHAT CARTON				46	- 46
70883000000 CLEAR CHANNEL LOC.EMPL.PU	800		800	800	0,00
Chiffre d'affaires Net	1 216 520		1 216 520	1 018 134	19,49

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Production stockée	-1 271	39 865	- 41 136	-103,19
71335000000 TRAVAUX EN COURS	-1 271	39 865	- 41 136	-103,19
Subventions d'exploitation	5 000		5 000	N/S
74200000000 SUBVENTION EMBAUCHE	5 000		5 000	N/S
Reprises sur amortissements et provisions, transfe		335	- 335	-100
79120000000 TRANSF.CHARGES REP.BIENS		335	- 335	-100
Autres produits	5	8	- 3	-37,50
75800000000 PRDT DIVERS GESTION COURANTE	5	8	- 3	-37,50
Total des produits d'exploitation (I)	1 220 254	1 058 341	161 913	15,30
Achats de matières premières et autres approvision	585 617	541 687	43 930	8,11
60100000000 ACHATS MATIERES PREMIERES	585 138	533 521	51 617	9,67
60100003000 ACHATS DOC IMMAT VEH TRANSFORME		135	- 135	-100
60101000000 ACHATS MATIERES PREMIERS INTRACO	4 110	9 986	- 5 876	-58,84
60102000000 ACHAT MATIERES PREMIERES IMPORT	32		32	N/S
60224000000 DIVERS PLAQUES TRANSFO		682	- 682	-100
60910000000 BONUS COMMISSION	-3 662	-2 638	- 1 024	38,82
Variation de stock (matières premières et autres a	14 336	-49 683	64 019	128,85
60310000000 VARIATION STOCK MAT PREMIERES	14 336	-49 683	64 019	128,85
Autres achats et charges externes	138 409	121 813	16 596	13,62
60410000000 SOUS TRAITANCE	3 425	640	2 785	435,16
60601000000 EAU	523	237	286	120,68
60602000000 COMBUSTIBLES + GAZ	14 109	10 112	3 997	39,53
60603000000 ELECTRICITE	7 612	8 524	- 912	-10,70
60604000000 CARBURANT	586	1 276	- 690	-54,08
60604001000 CARBURANT VEH.FONCTION HT	1 214	996	218	21,89
60604002000 CARBURANT VEH.FONCTION 80%TVA	370	310	60	19,35
60605000000 PETIT OUTILLAGE	1 060	1 560	- 500	-32,05
60606000000 PRODUITS D'ENTRETIEN/HYGIENE/PHARM	2 418	1 060	1 358	128,11
60606001000 PROD.ENT./HYGIENE ATEL. HANDICAPES	202	250	- 48	-19,20
60607000000 VETEMENTS DE TRAVAIL	773	541	232	42,88
60608000000 FOURNITURES DE BUREAUX	1 333	1 817	- 484	-26,64
60608001000 FOURNT.ATELIERS HANDICAPES	350	426	- 76	-17,84
60609000000 FOURNITURES ATELIER	5 260	4 824	436	9,04
60631000000 FOURNIT. DIV.ET PETIT EQUIP.INTRACO		65	- 65	-100
61110000000 SOUS TRAITANCE GENERALE	1 810	1 677	133	7,93
61262000000 CREDIT BAIL NUGER COMPRESSEUR	2 227	1 856	371	19,99
61330000000 LOCATION CONTAINER	9 524	9 662	- 138	-1,43
61332000000 LOCATION VEHICULES 2008 ttc	5 730	5 730		0,00
61333000000 LOCATION MATERIEL BUREAU	7 416	7 186	230	3,20
61335000000 LOCATION SAGA/GMA	255		255	N/S
61336000000 LOCATION ALARME	802	752	50	6,65
61337000000 LOCATION DALTYS APPAR.AUTO.	1 005	1 005		0,00
61338000000 LOCATION TEL.MOBILE	200	200		0,00

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
6152000000 TRAVAUX ENTR.BIENS IMMOB.	1 302	1 094	208	19,01
6155000000 TRAVAUX ENTR. VEHICULES	1 049	1 051	- 2	-0,19
6155100000 ENTR.MATERIEL ET OUTILLAGE	2 448	1 667	781	46,85
6156000000 TRAVAUX DE MAINTENANCE	1 634	707	927	131,12
6156100000 MAINT.PRESTA.SCE INTRACOMMUNAUTAIRE	1 054	1 028	26	2,53
6157000000 ENTRET.MENAG.BUREAUX-ESPACE VERT	5 247	4 862	385	7,92
6158000000 ABONNEMENT ENTRET MAINT	9 200	9 265	- 65	-0,70
6160000000 PRIMES D ASSURANCES	11 438	12 450	- 1 012	-8,13
6161000000 ASSURANCE S/ PRET	316	237	79	33,33
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	347	304	43	14,14
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	300	247	53	21,46
6183300000 FORMATION DIVERSE	288		288	N/S
6201000000 LOCATION VETEMENTS DE TRAVAIL	6 423	5 500	923	16,78
6202000000 LOCATION SERVICE POSTAL	99	99		0,00
6221000000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 900	6 840	60	0,88
6222000000 HONORAIRES AVOCAT	470		470	N/S
6225000000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	45	49	- 4	-8,16
6229000000 HONORAIRES DIVERS	1 457	200	1 257	628,50
6230000000 PUBLICITE,PUBLICATIONS,R.P.		180	- 180	-100
6231000000 ANNONCES ET INSERTION	790		790	N/S
6234000000 CADEAUX CLIENTELE	1 585		1 585	N/S
6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 430		1 430	N/S
6238000000 POURBOIRS DONS COURANTS	1 500		1 500	N/S
6238100000 DONS MECENATS		500	- 500	-100
6241000000 TRANSPORTS DE MARCHANDISES	6 232	5 131	1 101	21,46
62410010000 TRANSP.MARCH.INTRACOM.	8	17	- 9	-52,94
62410020000 TRANSPORTS ACHATS IMPORT	6		6	N/S
6252000000 FRAIS DE DEPLAC.DU PERSONNEL	327	437	- 110	-25,17
6253000000 RESTAURANT	208	310	- 102	-32,90
6256000000 MISSIONS	33		33	N/S
6257000000 RECEPTIONS	414	795	- 381	-47,92
6261000000 TELEPHONE	2 731	2 731		0,00
6263000000 AFFRANCHISSEMENTS	585	981	- 396	-40,37
6264000000 INTERNET	220	211	9	4,27
6265000000 ENREGISTREMENT SIGNATURES ELECTRONIQUE	71	69	2	2,90
6270000000 SERV BANCAIRES DIVERS	2 407	2 648	- 241	-9,10
6280000000 DIVERS - COT SYNDICALES	1 639	1 499	140	9,34
Impôts, taxes et versements assimilés	21 782	25 136	- 3 354	-13,34
6312000000 TAXE APPRENTISSAGE	2 058	2 175	- 117	-5,38
6313000000 TAXE A LA FORMATION	3 178	2 943	235	7,99
6333000000 TAXE LIBERATOIRE 1% CONSTRUCTION		4	- 4	-100
63511000000 TAXE PROFESSIONNELLE - CFE	5 548	6 846	- 1 298	-18,96
63511100000 CVAE	130	130		0,00
63512000000 TAXE FONCIERE	8 316	10 436	- 2 120	-20,31
63514000000 VIGNETTES CARTES GRISES	35	28	7	25,00
63514100000 TAXES S/ VEHICULES SOCIETES	272	244	28	11,48
63515000000 T.L.P.E	1 810	1 810		0,00
63540000000 DRIRE - DROITS ENREGIST.-TIMBRES	435	521	- 86	-16,51
Salaires et traitements	310 267	281 496	28 771	10,22
64110000000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	276 430	249 568	26 862	10,76
64120000000 CONGES PAYES	5 791	243	5 548	N/S
64130000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 321	10 986	- 5 665	-51,57
64140000000 PRIMES FIN D ANNEE	22 725	20 600	2 125	10,32
64144000000 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL		99	- 99	-100
Charges sociales	108 402	101 990	6 412	6,29
64510000000 COTISATIONS A L'URSSAF	62 643	60 049	2 594	4,32
64530000000 COTISATIONS RET. IRP AUTO	17 760	17 338	422	2,43
64532000000 COTISATIONS REUNICA	11 980	11 579	401	3,46
64540000000 COTISATIONS ASSEDIC	9 668	8 741	927	10,61
64582000000 CHARGES S/ CONGES PAYES	1 824	59	1 765	N/S
64583000000 COTISATIONS SWISS LIFE	3 625	3 610	15	0,42
64586000000 CHARGES S/ PRIME FIN D ANNEE	76	-264	340	128,79
64750000000 COT.AIST / PHARMACIE	826	878	- 52	-5,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations	16 711	16 729	- 18	-0,11
68111000000 DOTATION IMMOB INCORPORELLES	2 699	2 040	659	32,30
68112000000 DOTATION IMMOB CORPORELLES	14 012	14 689	- 677	-4,61

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Dotations aux provisions sur actif circulant 68174000000 DOTATIONS POUR CLIENTS DOUTEUX	1 569 1 569	137 137	1 432 1 432	N/S N/S
Autres charges 65800000000 CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	5 5	21 21	- 16 - 16	-76,19 -76,19
Total des charges d'exploitation (II)	1 197 098	1 039 327	157 771	15,18
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	23 156	19 015	4 141	21,78
Intérêts et charges assimilées 66100000000 CHARGES D'INTERETS DIVERS 66110000000 INTERETS EMPRUNTS 66110001000 FRAIS ESC/ENC TTE/LCR 66800000000 AUTRES CHG FIN GESTION COURANTE	13 911 2 285 3 614 3 211 4 800	10 717 2 530 1 129 2 902 4 157	3 194 - 245 2 485 309 643	29,80 -9,68 220,11 10,65 15,47
Total des charges financières (VI)	13 911	10 717	3 194	29,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-13 911	-10 717	- 3 194	29,80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	9 245	8 297	948	11,43
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 77110000000 PENALITES PERCUES VE/AC 77258000000 PRODUITS S/ EXERCICE ANTERIEUR	2 398 1 870 528	331 19 312	2 067 1 851 216	624,47 N/S 69,23
Produits exceptionnels sur opérations en capital 77700000000 QUOTE PART DE SUBV INV DE L EXERCICE	979 979	979 979		0,00 0,00
Total des produits exceptionnels (VII)	3 377	1 310	2 067	157,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 67180000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		53 53	- 53 - 53	-100 -100
Total des charges exceptionnelles (VIII)		53	- 53	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 377	1 257	2 120	168,66
Impôts sur les bénéfices (X) 69920000000 REDUCTION IMPOTS MECENAT		-300 -300	300 300	-100 -100
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 223 631	1 059 651	163 980	15,47
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 211 009	1 049 797	161 212	15,36
RESULTAT NET	12 622	9 854	2 768	28,09

Soldes interm gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises 70700000000 VENTES DE MARCHANDISES	37 820 37 820	34 293 34 293	3 527 3 527	10,28 10,28
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	37 820	34 293	3 527	10,28
Taux de marge commerciale	100,00 %	100,00 %		
+ Production vendue	1 178 700	983 841	194 859	19,81
70400000000 TRAVAUX	1 177 714	982 773	194 941	19,84
70850000000 PORTS FRAIS ACCESS.FACTURES	30		30	N/S
70881000000 ECHALIER RACHAT FERRAILLES EXO	156	222	-66	-29,72
70882000000 SITA RACHAT CARTON		46	-46	-100,00
70883000000 CLEAR CHANNEL LOC.EMPL.PUB	800	800		0,00
+ Production stockée	-1 271	39 865	-41 136	-103,18
71335000000 TRAVAUX EN COURS	-1 271	39 865	-41 136	-103,18
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 177 429	1 023 706	153 723	15,02
- Matières premières et approvisionnements consommés	599 952	492 004	107 948	21,94
60100000000 ACHATS MATIERES PREMIERES	585 138	533 521	51 617	9,67
60100003000 ACHATS DOC IMMAT VEH TRANSFORME		135	-135	-100,00
60101000000 ACHATS MATIERES PREMIERS INTRACO	4 110	9 986	-5 876	-58,83
60102000000 ACHAT MATIERES PREMIERES IMPORT	32		32	N/S
60224000000 DIVERS PLAQUES TRANSFO		682	-682	-100,00
60310000000 VARIATION STOCK MAT PREMIERES	14 336	-49 683	64 019	128,85
60910000000 BONUS COMMISSION	-3 662	-2 638	-1 024	-38,81
- Sous traitance directe	3 425	640	2 785	435,16
60410000000 SOUS TRAITANCE	3 425	640	2 785	435,16
Marge brute sur production (II)	574 051	531 062	42 989	8,09
Taux de marge brute sur production	48,75 %	51,88 %		
Marge brute globale (I + II)	611 871	565 355	46 516	8,23
Taux de marge brute globale	50,35 %	53,44 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	134 983	120 839	14 144	11,70
60601000000 EAU	523	237	286	120,68
60602000000 COMBUSTIBLES + GAZ	14 109	10 112	3 997	39,53
60603000000 ELECTRICITE	7 612	8 524	-912	-10,69
60604000000 CARBURANT	586	1 276	-690	-54,07
60604001000 CARBURANT VEH.FONCTION HT	1 214	996	218	21,89
60604002000 CARBURANT VEH.FONCTION 80%TVA	370	310	60	19,35
60605000000 PETIT OUTILLAGE	1 060	1 560	-500	-32,04
60606000000 PRODUITS D'ENTRETIEN/HYGIENE/PHARM	2 418	1 060	1 358	128,11
60606001000 PROD.ENT./HYGIENE ATEL. HANDICAPES	202	250	-48	-19,19
60607000000 VETEMENTS DE TRAVAIL	773	541	232	42,88
60608000000 FOURNITURES DE BUREAUX	1 333	1 817	-484	-26,63
60608001000 FOURNT.ATELIERS HANDICAPES	350	426	-76	-17,83
60609000000 FOURNITURES ATELIER	5 260	4 824	436	9,04
60631000000 FOURNIT. DIV.ET PETIT EQUIP.INTRACO		65	-65	-100,00
61110000000 SOUS TRAITANCE GENERALE	1 810	1 677	133	7,93
61262000000 CREDIT BAIL NUGER COMPRESSEUR	2 227	1 856	371	19,99
61330000000 LOCATION CONTAINER	9 524	9 662	-138	-1,42
61332000000 LOCATION VEHICULES 2008 ttc	5 730	5 730		0,00
61333000000 LOCATION MATERIEL BUREAU	7 416	7 186	230	3,20
61335000000 LOCATION SAGA/GMA	255		255	N/S
61336000000 LOCATION ALARME	802	752	50	6,65
61337000000 LOCATION DALTYS APPAR.AUTO.	1 005	1 005		0,00
61338000000 LOCATION TEL.MOBILE	200	200		0,00
61520000000 TRAVAUX ENTR.BIENS IMMOB.	1 302	1 094	208	19,01
61550000000 TRAVAUX ENTR.VEHICULES	1 049	1 051	-2	-0,18
61551000000 ENTR.MATERIEL ET OUTILLAGE	2 448	1 667	781	46,85
61560000000 TRAVAUX DE MAINTENANCE	1 634	707	927	131,12
61561000000 MAINT.PRESTA.SCE INTRACOMMUNAUTAIRE	1 054	1 028	26	2,53
61570000000 ENTRET.MENAG.BUREAUX-ESPACE VERT	5 247	4 862	385	7,92
61580000000 ABONNEMENT ENTRET MAINT	9 200	9 265	-65	-0,69
61600000000 PRIMES D ASSURANCES	11 438	12 450	-1 012	-8,12
61610000000 ASSURANCE S/ PRET	316	237	79	33,33
61810000000 DOCUMENTATION GENERALE	347	304	43	14,14
61830000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	300	247	53	21,46
61833000000 FORMATION DIVERSE	288		288	N/S
62010000000 LOCATION VETEMENTS DE TRAVAIL	6 423	5 500	923	16,78
62020000000 LOCATION SERVICE POSTAL	99	99		0,00
62210000000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 900	6 840	60	0,88
62220000000 HONORAIRES AVOCAT	470		470	N/S

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
62250000000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	45	49	-4	-8,15
62290000000 HONORAIRES DIVERS	1 457	200	1 257	628,50
62300000000 PUBLICITE,PUBLICATIONS,R.P.		180	-180	-100,00
62310000000 ANNONCES ET INSERTION	790		790	N/S
62340000000 CADEAUX CLIENTELE	1 585		1 585	N/S
62360000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 430		1 430	N/S
62380000000 POURBOIRS DONS COURANTS	1 500		1 500	N/S
62381000000 DONS MECENATS		500	-500	-100,00
62410000000 TRANSPORTS DE MARCHANDISES	6 232	5 131	1 101	21,46
62410010000 TRANSP.MARCH.INTRACOM.	8	17	-9	-52,93
62410020000 TRANSPORTS ACHATS IMPORT	6		6	N/S
62520000000 FRAIS DE DEPLAC.DU PERSONNEL	327	437	-110	-25,16
62530000000 RESTAURANT	208	310	-102	-32,89
62560000000 MISSIONS	33		33	N/S
62570000000 RECEPTIONS	414	795	-381	-47,91
62610000000 TELEPHONE	2 731	2 731	0,00	0,00
62630000000 AFFRANCHISSEMENTS	585	981	-396	-40,36
62640000000 INTERNET	220	211	9	4,27
62650000000 ENREGISTREMENT SIGNATURES ELECTRONIQUE	71	69	2	2,90
62700000000 SERV BANCAIRES DIVERS	2 407	2 648	-241	-9,09
62800000000 DIVERS - COT SYNDICALES	1 639	1 499	140	9,34
79120000000 TRANSF.CHARGES REP.BIENS		-335	335	-100,00
Valeur ajoutée produite	476 887	444 516	32 371	7,28
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	39,24 %	42,01 %		
+ Subventions d'exploitation	5 000		5 000	N/S
74200000000 SUBVENTION EMBAUICHE	5 000		5 000	N/S
- Impôts, taxes et versements assimilés	21 782	25 136	-3 354	-13,33
63120000000 TAXE APPRENTISSAGE	2 058	2 175	-117	-5,37
63130000000 TAXE A LA FORMATION	3 178	2 943	235	7,99
63330000000 TAXE LIBERATOIRE 1% CONSTRUCTION		4	-4	-100,00
63511000000 TAXE PROFESSIONNELLE - CFE	5 548	6 846	-1 298	-18,95
63511100000 CVAE	130	130	0,00	0,00
63512000000 TAXE FONCIERE	8 316	10 436	-2 120	-20,30
63514000000 VIGNETTES CARTES GRISES	35	28	7	25,00
63514100000 TAXES S/ VEHICULES SOCIETES	272	244	28	11,48
63515000000 T.L.P.E	1 810	1 810	0,00	0,00
63540000000 DRIRE - DROITS ENREGIST.-TIMBRES	435	521	-86	-16,50
- Salaires et traitements	310 267	281 496	28 771	10,22
64110000000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	276 430	249 568	26 862	10,76
64120000000 CONGES PAYES	5 791	243	5 548	N/S
64130000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 321	10 986	-5 665	-51,56
64140000000 PRIMES FIN D ANNEE	22 725	20 600	2 125	10,32
64144000000 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL		99	-99	-100,00
- Charges sociales	108 402	101 990	6 412	6,29
64510000000 COTISATIONS A L'URSSAF	62 643	60 049	2 594	4,32
64530000000 COTISATIONS RET. IRP AUTO	17 760	17 338	422	2,43
64532000000 COTISATIONS REUNICA	11 980	11 579	401	3,46
64540000000 COTISATIONS ASSEDIC	9 668	8 741	927	10,61
64582000000 CHARGES S/ CONGES PAYES	1 824	59	1 765	N/S
64583000000 COTISATIONS SWISS LIFE	3 625	3 610	15	0,42
64586000000 CHARGES S/ PRIME FIN D ANNEE	76	-264	340	128,79
64750000000 COT.AIST / PHARMACIE	826	878	-52	-5,91
Excédent brut d'exploitation	41 436	35 894	5 542	15,44
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	3,41 %	3,39 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	16 711	16 729	-18	-0,10
68111000000 DOTATION IMMOB INCORPORELLES	2 699	2 040	659	32,30
68112000000 DOTATION IMMOB CORPORELLES	14 012	14 689	-677	-4,60
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	1 569	137	1 432	N/S
68174000000 DOTATIONS POUR CLIENTS DOUTEUX	1 569	137	1 432	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	5	8	-3	-37,49
75800000000 PRDT DIVERS GESTION COURANTE	5	8	-3	-37,49
- Autres charges de gestion courante	5	21	-16	-76,18
65800000000 CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	5	21	-16	-76,18

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	23 156	19 015	4 141	21,78
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	1,91 %	1,80 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	13 911	10 717	3 194	29,80
6610000000 CHARGES D'INTERETS DIVERS	2 285	2 530	-245	-9,67
6611000000 INTERETS EMPRUNTS	3 614	1 129	2 485	220,11
66110001000 FRAIS ESC/ENC TTE/LCR	3 211	2 902	309	10,65
6680000000 AUTRES CHG FIN GESTION COURANTE	4 800	4 157	643	15,47
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	9 245	8 297	948	11,43
Résultat courant / chiffre d'affaires	0,76 %	0,78 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 398	331	2 067	624,47
77110000000 PENALITES PERCUES VE/AC	1 870	19	1 851	N/S
77258000000 PRODUITS S/ EXERCICE ANTERIEUR	528	312	216	69,23
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	979	979		0,00
77700000000 QUOTE PART DE SUBV INV DE L EXERCICE	979	979		0,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		53	-53	-100,00
67180000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		53	-53	-100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	3 377	1 257	2 120	168,66
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices		-300	300	-100,00
69920000000 REDUCTION IMPOTS MECENAT		-300	300	-100,00
Résultat Net Comptable	12 622	9 854	2 768	28,09
Résultat net / chiffre d'affaires	1,04 %	0,93 %		

Liasse 23 IS RN

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise :		ARC CARROSSERIE SARL												1 2							
Adresse de l'entreprise		11 rue Gambetta 63360 GERZAT												Durée de l'exercice précédent *		1 2					
Numéro SIRET *		3 3 3 0 7 4 4 2 5 0 0 0 1 3												Néant ☐ *							
														Exercice N clos le,		3 0 0 9 2 0 2 3					
														Brut		Amortissements, provisions		Net			
														1		2		3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA																			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB												AC						
		Frais de développement *	CX												37 748		CQ 37 748				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF												12 905		AG 8 496 4 409				
		Fonds commercial (1)	AH														AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ														AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL														AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN												1		AO 1				
		Constructions	AP														AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR												100 248		AS 86 866 13 382				
		Autres immobilisations corporelles	AT												159 206		AU 140 218 18 988				
		Immobilisations en cours	AV														AW				
		Avances et acomptes	AX														AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS														CT				
		Autres participations	CU														CV				
		Créances rattachées à des participations	BB														BC				
		Autres titres immobilisés	BD														BE				
		Prêts	BF														BG				
		Autres immobilisations financières *	BH												218		BI 218				
	TOTAL (II)		BJ												310 326		BK 273 328 36 998				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL												250 141		BM 250 141				
		En cours de production de biens	BN												56 209		BO 56 209				
		En cours de production de services	BP														BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR														BS				
		Marchandises	BT														BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV														BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX												140 717		BY 1 844 138 873				
		Autres créances (3)	BZ												10 465		CA 10 465				
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB														CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD														CE				
		Disponibilités	CF												10 300		CG 10 300				
		Charges constatées d'avance (3) *	CH												14 064		CI 14 064				
	Comptes de régulation	TOTAL (III)		CJ												481 895		CK 1 844 480 051			
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW																			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM																			
Écarts de conversion actif * (VI)		CN																			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO												792 221		1A 275 172 517 049					
Renvois : (1) Dont droit au bail :														(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :												Stocks :		Créances :					

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		ARC CARROSSERIE SARL		Néant	☐ *
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....50 000...)	DA	50 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	173 132		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(105 725)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	12 622		
	Subventions d'investissement	DJ	653		
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	130 681		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (III)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	202 291		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	575		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	114 392		
	Dettes fiscales et sociales	DY	61 811		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	7 300		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	386 368		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	517 049		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	386 368		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	49 200			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARL		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires					
		Total						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	37 820	FB		FC	37 820	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 178 700	FH		FI	1 178 700	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 216 520	FK		FL	1 216 520	
	Production stockée *				FM	(1 271)		
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	5 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP			
	Autres produits (1) (11)				FQ	5		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 220 254
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	585 617
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	14 336
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	138 409
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	21 782
	Salaires et traitements *						FY	310 267
	Charges sociales (10)						FZ	108 402
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations { dotations aux amortissements *			GA	16 711	
			dotations aux provisions			GB		
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC	1 569	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	5
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1 197 098
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	23 156	
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	13 911
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	13 911
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(13 911)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	9 245	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		ARC CARROSSERIE SARL		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	2 398	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	979	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	3 377	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	3 377
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 223 631
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 211 009
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	12 622
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
			Crédit bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
		Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		quote part subvention		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
		degrevement à recevoir			528
	penalites perçues retard client			1 870	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
			Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>ARC CARROSSERIE SARL</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ	37 748	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	9 800	KE		KF	3 105	
CORPORELLES	Terrains				KG	1	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions				KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	94 263	KT		KU	5 985	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	92 610	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	2 165	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	44 574	LC		LD	1 019
		Emballages récupérables et divers *				LE	19 955	LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	253 568	LO		LP	7 004	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	218	IU		IV			
TOTAL IV				LQ	218	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	301 334	ØH		ØJ	10 109	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4	
		par virement de poste à poste 1				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		CØ	37 748	DØ	37 748	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV	12 905	LW	12 905	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX	1	LY	1	
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR	MD		ME		MF		
	Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	100 248	MK	100 248	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU		MM	92 610	MN	92 610
		Matériel de transport				IV		MP	2 165	MQ	2 165
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW	1 118	MS	44 476	MT	44 476
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV	19 955	MW	19 955
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		
	TOTAL III				IY	1 118	NG	259 455	NH	259 455	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7	ØW
		Autres participations				IØ		ØX		ØY	ØZ
Autres titres immobilisés				II		2B		2C	2D		
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	218	2F	218		
TOTAL IV				I3		NJ	218	NK	218		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	1 118	ØK	310 326	ØL	310 326	

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

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

Exercice N clos le

3 0 0 9 2 0 2 3

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

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARLNéant ☒ *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

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

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

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

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

⑥

AMORTISSEMENTS

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

DGFIP N° 2055 SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>ARC CARROSSERIE SARL</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développements		CY	37 748	EL		EM		EN	37 748		
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	5 797	PF	2 699	PG		PH	8 496		
TOTAL I		RK	43 544	RM	2 699	RN		RO	46 244		
Terrains		PI		PI		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	83 535	QA	3 332	QB		QC	86 866		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	80 037	QE	4 156	QF		QG	84 194		
	Matériel de transport	QH	1 250	QI	271	QJ		QK	1 521		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	33 213	QM	4 128	QN	1 118	QO	36 223		
	Emballages récupérables et divers	QP	16 155	QR	2 125	QS		QT	18 280		
	TOTAL II	QU	214 190	QV	14 012	QW	1 118	QX	227 084		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	257 734	ØP	16 711	ØQ	1 118	ØR	273 328		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES						
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissements		MØ	NØ	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RJ	RV			
Autres immobilisations incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SØ	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 outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
	TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL				NM	NO				
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW	Total général non venant (NS + NT + NU)			NY	Total général non venant (NW - NY)				
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		ARC CARROSSERIE SARL		Néant ☐			
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			
	1	2	3	4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5		
		9U	9V	9W	9X		
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	275	6U	1 569	6V	1 844
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z	
	TOTAL III	7B	275	TY	1 569	TZ	1 844
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	275	UB	1 569	UC	1 844
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	1 569	UF			
		UG		UH			
		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARL

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	218	UV		UW	218		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	5 649		5 649				
	Autres créances clients			UX	135 068		135 068				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	153		153				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	300		300				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	2 285		2 285				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	3 685		3 685				
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	4 042		4 042				
	Charges constatées d'avance			VS	14 064		14 064				
	TOTAUX			VT	165 464	VU	165 246	VV	218		
	RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	49 200		49 200					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	153 091		73 241		79 850			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	262		262						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	114 392		114 392						
Personnel et comptes rattachés		8C	14 576		14 576						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	18 809		18 809						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	14 277		14 277					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	14 148		14 148					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	313		313						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	7 300		7 300						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	386 368	VZ	306 518		79 850				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	56 650	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

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

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise ARC CARROSSERIE SARL		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐ *		Exercice N clos le 31/01/2023	
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	12 622
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WD	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)						WF	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option						RA	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WI	
	Amendes et pénalités						WJ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							
	Quote-part						WL	
	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.							
Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI						L7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme							
	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)							
	- imposées aux taux de 0 %							
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *							
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *						Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU	
						Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MS	
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		
						WR	14 817	
II. DÉDUCTIONS								
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE								
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *								
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme							
	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							
	- imposées au taux de 0 %							
	- imposées au taux de 19 %							
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							
	- 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 *								
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :						Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A	
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)								
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							
	Majoration d'amortissement *							
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)						K9	
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)						ØV	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)						PP		
Entreprises nouvelles (44 octies)						I2		
Société investissements immobilier cotées (art. 208C)						K3		
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)						1F		
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)						PC		
Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)						L5		
Zone de restructuration de la défense (44 triendecies)						PA		
Zone franche d'activité NC (art. 44 quaterdecies)						XC		
Zone de développement prioritaire (art. 44 apuddecies)						PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)						X9	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)						YH	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)						YB	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)						YI	
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies E)						YJ		
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)						YK		
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)						YL		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
						TOTAL II		
III. RÉSULTAT FISCAL								
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *								
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *								
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

DGFIP 2058 A 2023
Extension

REINTEGRATIONS DIVERSES

quote part loyer non deductible s/ vehicule tourisme

DEDUCTIONS DIVERSES

Montant exercice N

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N°2058-B-SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>ARC CARROSSERIE SARL</u>			Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	101 055
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI) K4bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	14 817
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	86 238
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	86 238
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis AL. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	12 213
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis AL. 2 du CGI*		ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
	9B		9C	
Provisions pour dépréciation *				
	9D		9E	
	9F		9G	
	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A-2 :		ligne WI		ligne WU

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

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-CSD 2023

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

Désignation de l'entreprise : <u>ARC CARROSSERIE SARL</u>										Néant ☐ *						
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(115 579)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { – Réserves légales – Autres réserves	ZB										
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	9 854			ZD										
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE										
					Autres répartitions	ZF										
	TOTAL I	ØF	(105 725)		Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG		(105 725)								
										TOTAL II	ZH		(105 725)			
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :					
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		YQ									
	– Engagements de crédit-bail immobilier						YR									
	– Effets portés à l'escompte et non échus						YS									
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous-traitance						YT		5 235							
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8		XQ		24 932							
	– Personnel extérieur à l'entreprise						YU									
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS		7 415							
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV		1 457							
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST		99 369							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ		138 409							
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW		5 678							
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z		16 105							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YX		21 782							
TVA	– Montant de la TVA collectée						YY		243 273							
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ		140 302							
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *						ØB									
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS									
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK			%						
	– Numéro de centre agréé *				XP		– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0					
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG									
	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH									
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL							
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC							
	Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO							
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF							
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ										

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

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

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARL

Néant ☐

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)		Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
I - Immobilisations*	1	Matériel bureau/i	1 118	1 118		
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente (7)		Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-value taxable à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
I - Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (12)						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)						

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

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

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARL

Néant ☒ *

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

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 %

② Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *reser-0* bis du CGI) ①

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a *reser-0* du CGI) ①

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

Origine	Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①	②	③	④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1		
	N 2		
	N 3		
	N 4		
	N 5		
	N 6		
	N 7		
	N 8		
	N 9		
	N 10		

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

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

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement) *

DGFIP N°2059-D-SD 2023

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARL		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise: ARC CARROSSERIE SARL		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le: 01102022 et clos le: 30092023		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	9,00
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	1 216 520
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	1 216 520
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	5
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	5 000
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	5 005
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	624 851
Variation négative des stocks		OQ	15 607
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	72 016
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	5
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	712 479
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	509 046
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	509 046
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	1 216 520
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 1 0 / 2 0 2 2
Date de cessation		HR	3 0 / 0 9 / 2 0 2 3
			/ / / / /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.
Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

DGFIP N°2059-F-SD 2023



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30092023

N° SIRET 33307442500013

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ARC CARROSSERIE SARL

ADRESSE (voie) 11 rue Gambetta

CODE POSTAL 63360

VILLE GERZAT

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 0

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 4 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 330

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique FAVIER Prénom(s) Gilles

Nom marital % de détention 30,00 Nb de parts ou actions 99

Naissance: Date 11/11/1956 N° Département 63 Commune Riom Pays

Adresse : N° Voie Rue du verger

Code Postal 63670 Commune La Roche Blanche Pays France

Titre (2) M Nom patronymique FAVIER Prénom(s) Maurice

Nom marital % de détention 30,00 Nb de parts ou actions 99

Naissance: Date 03/06/1932 N° Département 63 Commune Gerzat Pays

Adresse : N° Voie Rue des batignoies

Code Postal 63360 Commune GERZAT Pays France

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

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

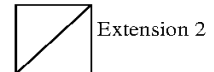
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2023

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F 2023

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

ARC CARROSSERIE SARL

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

SAGE EXPERTS-COMPTABLES JANVIER 2023

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2023

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

30092023

N° SIRET

3 3 3 0 7 4 4 2 5 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ARC CARROSSERIE SARL

ADRESSE (voie)

11 rue Gambetta

CODE POSTAL

63360

VILLE

GERZAT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention
Adresse :	N°	Voie	
Code Postal	Commune	Pays	

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

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

N° 2065-SD
2023RÉPUBLIQUE
FRANÇAISELiberté
Égalité
FraternitéFormulaire à déposer
en double exemplaireFormulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		01102022		et clos le		30092023		Régime simplifié d'imposition			
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal		X	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre											
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société:								Adresse du siège social:			
ARC CARROSSERIE SARL 11 rue Gambetta 63360 GERZAT											
SIRET 3 3 3 0 7 4 4 2 5 0 0 0 1 3								Mél : cpinet@arccarrosserie.fr			
Adresse du principal établissement:								Ancienne adresse en cas de changement:			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:											
SIRET											
B ACTIVITÉ											
Activités exercées		Fabrication de carrosseries et remorques						Si vous avez changé d'activité, cocher la case			
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Résultat fiscal				Bénéfice imposable au taux normal				Déficit			
Bénéfice imposable à 15 %				Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %							
2. Plus-values											
PV à long terme imposables à 15 %				PV à long terme imposables à 19 %				PV exonérées (art. 238 quinquies)			
Autres PV imposables à 19 %				PV à long terme imposables à 0 %							
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches											
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A							
Entreprise nouvelle, art. 44 septies				Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies				Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies				Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A				Autres dispositifs			
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies											
Société d'investissement immobilier cotée				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)											
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %											
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %											
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)											
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre											
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée											
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre											
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe											
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI ☒ NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé sage coala											
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr											
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:								Nom et adresse du conseil:			
SARL SAUVESTRE TANGUY ET ASSOCIES 20 RUE ENRICO FERMI ZAC DES CHEIX 63540 ROMAGNAT								Tél: 0473285959			
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)								Identité du déclarant:			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné:								Date: 28112023 Lieu: GERZAT			
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné								Qualité et nom du signataire: Gérant GILLES FAVIER			
Signature:											
Examen de conformité fiscale (ECF)								prestataire:			

SAGE Experts-comptables janvier 2023

Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts)		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD				N° 2065 bis-SD 2023			
I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾		payées par la société elle-même	a		payées par un établissement chargé du service des titres	b			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾					c				
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					d				
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾					e				
					f				
					g				
					h				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾					i				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					j				
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾					Total (a à h)				
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants		Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:					
				à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
					Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	
1		2	3	4	5	6	7	8	
Gilles FAVIER Gérant		99							
Rue du verger 63670 La Roche Blanche									
Maurice FAVIER		99							
Rue des batignoles 63360 GERZAT									
Pascale FAVIER		33							
Rue des batignoles Gerzat									
François TOSOLINI		99							
Avenue de la gare GERZAT									
K DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)									
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION									
REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES		à 0 %	à 15 %	à 19 %			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁶⁾		MVL T restant à reporter à l'ouverture de l'exercice							
		MVL T imputée sur les PVL T de l'exercice							
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁶⁾		MVL T réalisée au cours de l'exercice							
		MVL T restant à reporter							
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice									
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice									

AGE Experts-comptables janvier 2023

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2023)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

ARC CARROSSERIE SARL 11 rue Gambetta 63360 GERZAT
33307442500013
2920Z

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	14 817
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	14 817
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12	42 500
h Dont plus-value nette à court terme imposable	
i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
Total lignes h à k	

l **III . Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i)m **IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k)

ARC CARROSSERIE SARL

11 rue Gambetta
63360 GERZAT

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Bilan détaillé	4
ACTIF	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
PASSIF	6
<i>Capitaux Propres</i>	6
<i>Provisions pour risques et charges</i>	6
<i>Emprunts et dettes</i>	6
Compte de résultat	8
Compte de résultat détaillé	10
Soldes interm gestion	13
Liasse 23 IS RN	16

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'Expert- Comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ARC CARROSSERIE SARL pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 41 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan 517 049,24 Euros

Chiffre d'affaires 1 216 519,80 Euros

Résultat net comptable 12 622,20 Euros

Fait à ROMAGNAT

Le 22/12/2023

Bruno SAUVESTRE
Expert Comptable



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	37 748	37 748			
Concessions, brevets, droits similaires	12 905	8 496	4 409	4 004	405
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	1		1	1	
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	100 248	86 866	13 382	10 729	2 653
Autres immobilisations corporelles	159 206	140 218	18 988	28 649	- 9 661
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	218		218	218	
TOTAL (I)	310 326	273 328	36 998	43 600	- 6 602
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	250 141		250 141	264 476	- 14 335
En-cours de production de biens	56 209		56 209	57 480	- 1 271
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	140 717	1 844	138 873	92 444	46 429
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	4 042		4 042	187	3 855
. Personnel	153		153		153
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	300		300	300	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 285		2 285	1 736	549
. Autres	3 685		3 685		3 685
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	10 300		10 300	43 191	- 32 891
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	14 064		14 064	13 864	200
TOTAL (II)	481 895	1 844	480 051	473 680	6 371
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	792 221	275 172	517 049	517 279	- 230

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	50 000	50 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	173 132	173 132	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-105 725	-115 579	9 854
Résultat de l'exercice	12 622	9 854	2 768
Subventions d'investissement	653	1 632	- 979
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	130 681	119 038	11 643
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	153 091	209 741	- 56 650
. Découverts, concours bancaires	49 200	38 172	11 028
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	262	23	239
. Associés	313	313	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 392	107 629	6 763
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	14 576	8 410	6 166
. Organismes sociaux	18 809	17 290	1 519
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 277	2 043	12 234
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	14 148	14 620	- 472
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 300		7 300
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	386 368	398 241	- 11 873
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	517 049	517 279	- 230

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Recherche et développement	37 748	37 748			
20300000000 CERTIFICATION/CONFORMITE	37 748		37 748	37 748	
28030000000 AMORTISSEMENTS CERTIFICATION		37 748	-37 748	-37 748	
Concessions, brevets, droits similaires	12 905	8 496	4 409	4 004	405
20500000000 LOGICIEL	12 905		12 905	9 800	3 105
28050000000 AMORT.LOGICIEL		8 496	-8 496	-5 797	- 2 699
Terrains	1		1	1	
21151000000 ENSEMBLE IMMOBILIER	1		1	1	
Installations tech., matériel & outillage	100 248	86 866	13 382	10 729	2 653
21500000000 INSTALLATIONS TECHNIQUES	45 915		45 915	41 046	4 869
21510000000 MATERIELS OUTILLAGES	54 333		54 333	53 217	1 116
28150000000 AMORTISSEMENT DU MATERIEL		35 967	-35 967	-34 786	- 1 181
28151000000 AMORTISSEMENT MATER.OUTILL.		50 900	-50 900	-48 749	- 2 151
Autres immobilisations corporelles	159 206	140 218	18 988	28 649	- 9 661
21810000000 AAI DIVERS	91 704		91 704	91 704	
21812000000 AMENAGEMENT VEHICULE DEMO.	907		907	907	
21820000000 MATERIELS DE TRANSPORTS	2 165		2 165	2 165	
21830000000 MATERIEL BUREAU/INFORMATIQUE	43 881		43 881	43 980	- 99
21840000000 MOBILIER	595		595	595	
21850000000 OUTILLAGES INDUSTRIELS	19 955		19 955	19 955	
28181000000 AMORT.AAI DIVERS		83 287	-83 287	-79 131	- 4 156
28181200000 AMORT.AMENAG.VEH.DEMO		907	-907	-907	
28182000000 AMORT.MATERIELS TRANSPORTS		1 521	-1 521	-1 250	- 271
28183000000 AMORT.MATERIELS BUREAUX		35 707	-35 707	-32 815	- 2 892
28184000000 AMORT. MOBILIER		516	-516	-397	- 119
28185000000 AMORT.OUTILLAGES INDUSTRIEL		18 280	-18 280	-16 155	- 2 125
Autres immobilisations financières	218		218	218	
27500000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	218		218	218	
TOTAL (I)	310 326	273 328	36 998	43 600	- 6 602
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	250 141		250 141	264 476	- 14 335
31000000000 STOCKS DE MATIERES PREMIERES	250 141		250 141	264 476	- 14 335
En-cours de production de biens	56 209		56 209	57 480	- 1 271
33500000000 STOCK TRAVAUX EN COURS	56 209		56 209	57 480	- 1 271
Clients et comptes rattachés	140 717	1 844	138 873	92 444	46 429
41100000000 CLIENTS	135 068		135 068	92 224	42 844
41600000000 CLIENTS DOUTEUX	5 649		5 649	495	5 154
49100000000 PROV POUR DEPRECIATION CREANCES DOUTEUSE		1 844	-1 844	-275	- 1 569
Fournisseurs débiteurs	4 042		4 042	187	3 855
40100000000 FOURNISSEURS	4 042		4 042	187	3 855
Personnel	153		153		153
42100007000 REMUNERATION.REGUL.BATISTA AM	153		153		153
Etat, impôts sur les bénéfices	300		300	300	
44400000000 IMPOTS S/ LES SOCIETES	300		300	300	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 285		2 285	1 736	549
44562000000 T.V.A.DEDUCTIBLE SUR IMMO.	540		540	541	- 1
44566000000 T.V.A.SUR ACHATS 20%	957		957	679	278
44566002000 T.V.A SUR ACHATS 2.10%	0		0	1	- 1
44566003000 T.V.A SUR ACHATS 10%	10		10	8	2
44570020000 T.V.A.SUR VENTES 20%	351		351	355	- 4
44571000000 TVA d clar e Intracom.Prest.Sce	39		39	30	9
44586000000 TVA S/FNP	387		387	123	264

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
. Autres	3 685		3 685		3 685
4487000000 PROD.A RECEVOIR	3 685		3 685		3 685
Disponibilités	10 300		10 300	43 191	- 32 891
51213000000 BNP PARIBAS	239		239	20 322	- 20 083
51217000000 BANQUE CHALUS	9 765		9 765	10 205	- 440
51218000000 BANQUE NUGER				12 369	- 12 369
53000000000 CAISSE	296		296	296	
Charges constatées d'avance	14 064		14 064	13 864	200
48600000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 064		14 064	13 864	200
TOTAL (II)	481 895	1 844	480 051	473 680	6 371
TOTAL ACTIF (0 à V)	792 221	275 172	517 049	517 279	- 230

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	50 000	50 000	
10100000000 CAPITAL	50 000	50 000	
Réserve légale	173 132	173 132	
10610000000 RESERVE LEGALE	5 000	5 000	
10613000000 RESERVE FACULTATIVE	168 132	168 132	
Report à nouveau	-105 725	-115 579	9 854
11900000000 REPORT A NOUVEAU /SOLDE DEBIT.	-105 725	-115 579	9 854
Résultat de l'exercice	12 622	9 854	2 768
Subventions d'investissement	653	1 632	- 979
13100000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	4 895	4 895	
13910000000 SUBVENTION INV INSCRITE RESULTAT	-4 242	-3 263	- 979
TOTAL (I)	130 681	119 038	11 643
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	153 091	209 741	- 56 650
16439000000 CREDIT NUGER 7800 Fin031222		673	- 673
16450001000 PGE 75000 BANQUE NUGER	31 440	120 173	- 88 733
16450002000 PGE 60000 SOCIETE GENERALE	23 902	88 895	- 64 993
16450004000 PGE 50000E SOCIETE GENERALE B	40 723		40 723
16450005000 PGE 70000E BANQUE NUGER B	57 026		57 026
. Découverts, concours bancaires	49 200	38 172	11 028
51214000000 SOCIETE GENERALE	3 361	37 457	- 34 096
51218000000 BANQUE NUGER	11 926		11 926
51860000000 AGIOS DIVERS	205	715	- 510
51910000000 EFFET ESCPTE EN COURS	33 708		33 708
Divers	262	23	239
16880000000 INTERETS COURUS NON ECHUS	262	23	239
Associés	313	313	
45510000000 ASSOCIES FAVIER Gilles	8	8	
45540000000 ASSOCIES FAVIER Pascale	305	305	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 392	107 629	6 763
40100000000 FOURNISSEURS	108 726	105 090	3 636
40810000000 FOURN. FACT.NON PARVENUE	5 666	2 539	3 127
. Personnel	14 576	8 410	6 166
42820000000 DETTES POUR CONGES A PAYER	9 251	3 460	5 791
42860000000 AUTRES CHARGES A PAYER	5 325	4 950	375
. Organismes sociaux	18 809	17 290	1 519
43110000000 URSSAF+POLE EMPLOI	9 135	9 464	- 329
43220000000 CAISSE IRP AUTO	3 786	3 838	- 52
43261000000 SWISS LIFE	975	975	
43820000000 DETTES CHARGES CONGES PAYES	2 962	1 139	1 823
43860000000 AUTRES CHARGES A PAYER	1 951	1 875	76
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 277	2 043	12 234
44550000000 T.V.A. DUE	14 233	2 009	12 224
44566001000 T.V.A SUR ACHATS 5.5%	4	4	
44566100000 TVA Frais INTRACOMMUNAUTAIRE	39	30	9
. Autres impôts, taxes et assimilés	14 148	14 620	- 472
44210000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	951	855	96

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation
4470000000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	10 494	10 673	- 179
4486000000 ETAT CHARGES A PAYER	1 395	1 894	- 499
4486200000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	200	183	17
4486300000 FORMATION CONTINUE A PAYER	1 109	1 016	93
Autres dettes	7 300		7 300
4110000000 CLIENTS	7 300		7 300
TOTAL (IV)	386 368	398 241	- 11 873
TOTAL PASSIF (I à V)	517 049	517 279	- 230

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	37 820		37 820	34 293	3 527
Production vendue biens					10,28
Production vendue services	1 178 700		1 178 700	983 841	194 859
					19,81
Chiffres d'affaires Nets	1 216 520		1 216 520	1 018 134	198 386
					19,49
Production stockée			-1 271	39 865	- 41 136
Production immobilisée					-103,19
Subventions d'exploitation			5 000		5 000
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				335	- 335
Autres produits			5	8	- 3
					-37,50
Total des produits d'exploitation (I)			1 220 254	1 058 341	161 913
					15,30
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			585 617	541 687	43 930
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			14 336	-49 683	64 019
Autres achats et charges externes			138 409	121 813	16 596
Impôts, taxes et versements assimilés			21 782	25 136	- 3 354
Salaires et traitements			310 267	281 496	28 771
Charges sociales			108 402	101 990	6 412
Dotations aux amortissements sur immobilisations			16 711	16 729	- 18
Dotations aux provisions sur immobilisations					-0,11
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 569	137	1 432
Dotations aux provisions pour risques et charges					N/S
Autres charges			5	21	- 16
					-76,19
Total des charges d'exploitation (II)			1 197 098	1 039 327	157 771
					15,18
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			23 156	19 015	4 141
					21,78
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			13 911	10 717	3 194
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)			13 911	10 717	3 194
					29,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-13 911	-10 717	- 3 194
					29,80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			9 245	8 297	948
					11,43

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 398	331	2 067	624,47
Produits exceptionnels sur opérations en capital	979	979		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	3 377	1 310	2 067	157,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		53	- 53	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		53	- 53	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 377	1 257	2 120	168,66
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-300	300	-100
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 223 631	1 059 651	163 980	15,47
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 211 009	1 049 797	161 212	15,36
RESULTAT NET	12 622	9 854	2 768	28,09
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	37 820		37 820	34 293	10,28
70700000000 VENTES DE MARCHANDISES	37 820		37 820	34 293	10,28
Production vendue services	1 178 700		1 178 700	983 841	19,81
70400000000 TRAVAUX	1 177 714		1 177 714	982 773	19,84
70850000000 PORTS FRAIS ACCESS.FACTUR	30		30	30	N/S
70881000000 ECHALIER RACHAT FERRAILLE	156		156	222	- 66
70882000000 SITA RACHAT CARTON				46	- 46
70883000000 CLEAR CHANNEL LOC.EMPL.PU	800		800	800	0,00
Chiffre d'affaires Net	1 216 520		1 216 520	1 018 134	19,49

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Production stockée	-1 271	39 865	- 41 136	-103,19
71335000000 TRAVAUX EN COURS	-1 271	39 865	- 41 136	-103,19
Subventions d'exploitation	5 000		5 000	N/S
74200000000 SUBVENTION EMBAUCHE	5 000		5 000	N/S
Reprises sur amortissements et provisions, transfe		335	- 335	-100
79120000000 TRANSF.CHARGES REP.BIENS		335	- 335	-100
Autres produits	5	8	- 3	-37,50
75800000000 PRDT DIVERS GESTION COURANTE	5	8	- 3	-37,50
Total des produits d'exploitation (I)	1 220 254	1 058 341	161 913	15,30
Achats de matières premières et autres approvision	585 617	541 687	43 930	8,11
60100000000 ACHATS MATIERES PREMIERES	585 138	533 521	51 617	9,67
60100003000 ACHATS DOC IMMAT VEH TRANSFORME		135	- 135	-100
60101000000 ACHATS MATIERES PREMIERS INTRACO	4 110	9 986	- 5 876	-58,84
60102000000 ACHAT MATIERES PREMIERES IMPORT	32		32	N/S
60224000000 DIVERS PLAQUES TRANSFO		682	- 682	-100
60910000000 BONUS COMMISSION	-3 662	-2 638	- 1 024	38,82
Variation de stock (matières premières et autres a	14 336	-49 683	64 019	128,85
60310000000 VARIATION STOCK MAT PREMIERES	14 336	-49 683	64 019	128,85
Autres achats et charges externes	138 409	121 813	16 596	13,62
60410000000 SOUS TRAITANCE	3 425	640	2 785	435,16
60601000000 EAU	523	237	286	120,68
60602000000 COMBUSTIBLES + GAZ	14 109	10 112	3 997	39,53
60603000000 ELECTRICITE	7 612	8 524	- 912	-10,70
60604000000 CARBURANT	586	1 276	- 690	-54,08
60604001000 CARBURANT VEH.FONCTION HT	1 214	996	218	21,89
60604002000 CARBURANT VEH.FONCTION 80%TVA	370	310	60	19,35
60605000000 PETIT OUTILLAGE	1 060	1 560	- 500	-32,05
60606000000 PRODUITS D'ENTRETIEN/HYGIENE/PHARM	2 418	1 060	1 358	128,11
60606001000 PROD.ENT./HYGIENE ATEL. HANDICAPES	202	250	- 48	-19,20
60607000000 VETEMENTS DE TRAVAIL	773	541	232	42,88
60608000000 FOURNITURES DE BUREAUX	1 333	1 817	- 484	-26,64
60608001000 FOURNT.ATELIERS HANDICAPES	350	426	- 76	-17,84
60609000000 FOURNITURES ATELIER	5 260	4 824	436	9,04
60631000000 FOURNIT. DIV.ET PETIT EQUIP.INTRACO		65	- 65	-100
61110000000 SOUS TRAITANCE GENERALE	1 810	1 677	133	7,93
61262000000 CREDIT BAIL NUGER COMPRESSEUR	2 227	1 856	371	19,99
61330000000 LOCATION CONTAINER	9 524	9 662	- 138	-1,43
61332000000 LOCATION VEHICULES 2008 ttc	5 730	5 730		0,00
61333000000 LOCATION MATERIEL BUREAU	7 416	7 186	230	3,20
61335000000 LOCATION SAGA/GMA	255		255	N/S
61336000000 LOCATION ALARME	802	752	50	6,65
61337000000 LOCATION DALTYS APPAR.AUTO.	1 005	1 005		0,00
61338000000 LOCATION TEL.MOBILE	200	200		0,00

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
6152000000 TRAVAUX ENTR.BIENS IMMOB.	1 302	1 094	208	19,01
6155000000 TRAVAUX ENTR. VEHICULES	1 049	1 051	- 2	-0,19
6155100000 ENTR.MATERIEL ET OUTILLAGE	2 448	1 667	781	46,85
6156000000 TRAVAUX DE MAINTENANCE	1 634	707	927	131,12
6156100000 MAINT.PRESTA.SCE INTRACOMMUNAUTAIRE	1 054	1 028	26	2,53
6157000000 ENTRET.MENAG.BUREAUX-ESPACE VERT	5 247	4 862	385	7,92
6158000000 ABONNEMENT ENTRET MAINT	9 200	9 265	- 65	-0,70
6160000000 PRIMES D ASSURANCES	11 438	12 450	- 1 012	-8,13
6161000000 ASSURANCE S/ PRET	316	237	79	33,33
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	347	304	43	14,14
6183000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	300	247	53	21,46
6183300000 FORMATION DIVERSE	288		288	N/S
6201000000 LOCATION VETEMENTS DE TRAVAIL	6 423	5 500	923	16,78
6202000000 LOCATION SERVICE POSTAL	99	99		0,00
6221000000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 900	6 840	60	0,88
6222000000 HONORAIRES AVOCAT	470		470	N/S
6225000000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	45	49	- 4	-8,16
6229000000 HONORAIRES DIVERS	1 457	200	1 257	628,50
6230000000 PUBLICITE,PUBLICATIONS,R.P.		180	- 180	-100
6231000000 ANNONCES ET INSERTION	790		790	N/S
6234000000 CADEAUX CLIENTELE	1 585		1 585	N/S
6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 430		1 430	N/S
6238000000 POURBOIRS DONS COURANTS	1 500		1 500	N/S
6238100000 DONS MECENATS		500	- 500	-100
6241000000 TRANSPORTS DE MARCHANDISES	6 232	5 131	1 101	21,46
62410010000 TRANSP.MARCH.INTRACOM.	8	17	- 9	-52,94
62410020000 TRANSPORTS ACHATS IMPORT	6		6	N/S
6252000000 FRAIS DE DEPLAC.DU PERSONNEL	327	437	- 110	-25,17
6253000000 RESTAURANT	208	310	- 102	-32,90
6256000000 MISSIONS	33		33	N/S
6257000000 RECEPTIONS	414	795	- 381	-47,92
6261000000 TELEPHONE	2 731	2 731		0,00
6263000000 AFFRANCHISSEMENTS	585	981	- 396	-40,37
6264000000 INTERNET	220	211	9	4,27
6265000000 ENREGISTREMENT SIGNATURES ELECTRONIQUE	71	69	2	2,90
6270000000 SERV BANCAIRES DIVERS	2 407	2 648	- 241	-9,10
6280000000 DIVERS - COT SYNDICALES	1 639	1 499	140	9,34
Impôts, taxes et versements assimilés	21 782	25 136	- 3 354	-13,34
6312000000 TAXE APPRENTISSAGE	2 058	2 175	- 117	-5,38
6313000000 TAXE A LA FORMATION	3 178	2 943	235	7,99
6333000000 TAXE LIBERATOIRE 1% CONSTRUCTION		4	- 4	-100
63511000000 TAXE PROFESSIONNELLE - CFE	5 548	6 846	- 1 298	-18,96
63511100000 CVAE	130	130		0,00
63512000000 TAXE FONCIERE	8 316	10 436	- 2 120	-20,31
63514000000 VIGNETTES CARTES GRISES	35	28	7	25,00
63514100000 TAXES S/ VEHICULES SOCIETES	272	244	28	11,48
63515000000 T.L.P.E	1 810	1 810		0,00
63540000000 DRIRE - DROITS ENREGIST.-TIMBRES	435	521	- 86	-16,51
Salaires et traitements	310 267	281 496	28 771	10,22
64110000000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	276 430	249 568	26 862	10,76
64120000000 CONGES PAYES	5 791	243	5 548	N/S
64130000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 321	10 986	- 5 665	-51,57
64140000000 PRIMES FIN D ANNEE	22 725	20 600	2 125	10,32
64144000000 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL		99	- 99	-100
Charges sociales	108 402	101 990	6 412	6,29
64510000000 COTISATIONS A L'URSSAF	62 643	60 049	2 594	4,32
64530000000 COTISATIONS RET. IRP AUTO	17 760	17 338	422	2,43
64532000000 COTISATIONS REUNICA	11 980	11 579	401	3,46
64540000000 COTISATIONS ASSEDIC	9 668	8 741	927	10,61
64582000000 CHARGES S/ CONGES PAYES	1 824	59	1 765	N/S
64583000000 COTISATIONS SWISS LIFE	3 625	3 610	15	0,42
64586000000 CHARGES S/ PRIME FIN D ANNEE	76	-264	340	128,79
64750000000 COT.AIST / PHARMACIE	826	878	- 52	-5,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations	16 711	16 729	- 18	-0,11
68111000000 DOTATION IMMOB INCORPORELLES	2 699	2 040	659	32,30
68112000000 DOTATION IMMOB CORPORELLES	14 012	14 689	- 677	-4,61

	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Dotations aux provisions sur actif circulant 68174000000 DOTATIONS POUR CLIENTS DOUTEUX	1 569 1 569	137 137	1 432 1 432	N/S N/S
Autres charges 65800000000 CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	5 5	21 21	- 16 - 16	-76,19 -76,19
Total des charges d'exploitation (II)	1 197 098	1 039 327	157 771	15,18
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	23 156	19 015	4 141	21,78
Intérêts et charges assimilées 66100000000 CHARGES D'INTERETS DIVERS 66110000000 INTERETS EMPRUNTS 66110001000 FRAIS ESC/ENC TTE/LCR 66800000000 AUTRES CHG FIN GESTION COURANTE	13 911 2 285 3 614 3 211 4 800	10 717 2 530 1 129 2 902 4 157	3 194 - 245 2 485 309 643	29,80 -9,68 220,11 10,65 15,47
Total des charges financières (VI)	13 911	10 717	3 194	29,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-13 911	-10 717	- 3 194	29,80
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	9 245	8 297	948	11,43
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 77110000000 PENALITES PERCUES VE/AC 77258000000 PRODUITS S/ EXERCICE ANTERIEUR	2 398 1 870 528	331 19 312	2 067 1 851 216	624,47 N/S 69,23
Produits exceptionnels sur opérations en capital 77700000000 QUOTE PART DE SUBV INV DE L EXERCICE	979 979	979 979		0,00 0,00
Total des produits exceptionnels (VII)	3 377	1 310	2 067	157,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 67180000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		53 53	- 53 - 53	-100 -100
Total des charges exceptionnelles (VIII)		53	- 53	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 377	1 257	2 120	168,66
Impôts sur les bénéfices (X) 69920000000 REDUCTION IMPOTS MECENAT		-300 -300	300 300	-100 -100
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 223 631	1 059 651	163 980	15,47
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 211 009	1 049 797	161 212	15,36
RESULTAT NET	12 622	9 854	2 768	28,09

Soldes interm gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises 70700000000 VENTES DE MARCHANDISES	37 820 37 820	34 293 34 293	3 527 3 527	10,28 10,28
- Cout direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	37 820	34 293	3 527	10,28
Taux de marge commerciale	100,00 %	100,00 %		
+ Production vendue	1 178 700	983 841	194 859	19,81
70400000000 TRAVAUX	1 177 714	982 773	194 941	19,84
70850000000 PORTS FRAIS ACCESS.FACTURES	30		30	N/S
70881000000 ECHALIER RACHAT FERRAILLES EXO	156	222	-66	-29,72
70882000000 SITA RACHAT CARTON		46	-46	-100,00
70883000000 CLEAR CHANNEL LOC.EMPL.PUB	800	800		0,00
+ Production stockée	-1 271	39 865	-41 136	-103,18
71335000000 TRAVAUX EN COURS	-1 271	39 865	-41 136	-103,18
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 177 429	1 023 706	153 723	15,02
- Matières premières et approvisionnements consommés	599 952	492 004	107 948	21,94
60100000000 ACHATS MATIERES PREMIERES	585 138	533 521	51 617	9,67
60100003000 ACHATS DOC IMMAT VEH TRANSFORME		135	-135	-100,00
60101000000 ACHATS MATIERES PREMIERS INTRACO	4 110	9 986	-5 876	-58,83
60102000000 ACHATS MATIERES PREMIERES IMPORT	32		32	N/S
60224000000 DIVERS PLAQUES TRANSFO		682	-682	-100,00
60310000000 VARIATION STOCK MAT PREMIERES	14 336	-49 683	64 019	128,85
60910000000 BONUS COMMISSION	-3 662	-2 638	-1 024	-38,81
- Sous traitance directe	3 425	640	2 785	435,16
60410000000 SOUS TRAITANCE	3 425	640	2 785	435,16
Marge brute sur production (II)	574 051	531 062	42 989	8,09
Taux de marge brute sur production	48,75 %	51,88 %		
Marge brute globale (I + II)	611 871	565 355	46 516	8,23
Taux de marge brute globale	50,35 %	53,44 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	134 983	120 839	14 144	11,70
60601000000 EAU	523	237	286	120,68
60602000000 COMBUSTIBLES + GAZ	14 109	10 112	3 997	39,53
60603000000 ELECTRICITE	7 612	8 524	-912	-10,69
60604000000 CARBURANT	586	1 276	-690	-54,07
60604001000 CARBURANT VEH.FONCTION HT	1 214	996	218	21,89
60604002000 CARBURANT VEH.FONCTION 80%TVA	370	310	60	19,35
60605000000 PETIT OUTILLAGE	1 060	1 560	-500	-32,04
60606000000 PRODUITS D'ENTRETIEN/HYGIENE/PHARM	2 418	1 060	1 358	128,11
60606001000 PROD.ENT./HYGIENE ATEL. HANDICAPES	202	250	-48	-19,19
60607000000 VETEMENTS DE TRAVAIL	773	541	232	42,88
60608000000 FOURNITURES DE BUREAUX	1 333	1 817	-484	-26,63
60608001000 FOURNT.ATELIERS HANDICAPES	350	426	-76	-17,83
60609000000 FOURNITURES ATELIER	5 260	4 824	436	9,04
60631000000 FOURNIT. DIV.ET PETIT EQUIP.INTRACO		65	-65	-100,00
61110000000 SOUS TRAITANCE GENERALE	1 810	1 677	133	7,93
61262000000 CREDIT BAIL NUGER COMPRESSEUR	2 227	1 856	371	19,99
61330000000 LOCATION CONTAINER	9 524	9 662	-138	-1,42
61332000000 LOCATION VEHICULES 2008 ttc	5 730	5 730		0,00
61333000000 LOCATION MATERIEL BUREAU	7 416	7 186	230	3,20
61335000000 LOCATION SAGA/GMA	255		255	N/S
61336000000 LOCATION ALARME	802	752	50	6,65
61337000000 LOCATION DALTYS APPAR.AUTO.	1 005	1 005		0,00
61338000000 LOCATION TEL.MOBILE	200	200		0,00
61520000000 TRAVAUX ENTR.BIENS IMMOB.	1 302	1 094	208	19,01
61550000000 TRAVAUX ENTR.VEHICULES	1 049	1 051	-2	-0,18
61551000000 ENTR.MATERIEL ET OUTILLAGE	2 448	1 667	781	46,85
61560000000 TRAVAUX DE MAINTENANCE	1 634	707	927	131,12
61561000000 MAINT.PRESTA.SCE INTRACOMMUNAUTAIRE	1 054	1 028	26	2,53
61570000000 ENTRET.MENAG.BUREAUX-ESPACE VERT	5 247	4 862	385	7,92
61580000000 ABONNEMENT ENTRET MAINT	9 200	9 265	-65	-0,69
61600000000 PRIMES D ASSURANCES	11 438	12 450	-1 012	-8,12
61610000000 ASSURANCE S/ PRET	316	237	79	33,33
61810000000 DOCUMENTATION GENERALE	347	304	43	14,14
61830000000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	300	247	53	21,46
61833000000 FORMATION DIVERSE	288		288	N/S
62010000000 LOCATION VETEMENTS DE TRAVAIL	6 423	5 500	923	16,78
62020000000 LOCATION SERVICE POSTAL	99	99		0,00
62210000000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	6 900	6 840	60	0,88
62220000000 HONORAIRES AVOCAT	470		470	N/S

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
62250000000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	45	49	-4	-8,15
62290000000 HONORAIRES DIVERS	1 457	200	1 257	628,50
62300000000 PUBLICITE,PUBLICATIONS,R.P.		180	-180	-100,00
62310000000 ANNONCES ET INSERTION	790		790	N/S
62340000000 CADEAUX CLIENTELE	1 585		1 585	N/S
62360000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 430		1 430	N/S
62380000000 POURBOIRS DONS COURANTS	1 500		1 500	N/S
62381000000 DONS MECENATS		500	-500	-100,00
62410000000 TRANSPORTS DE MARCHANDISES	6 232	5 131	1 101	21,46
62410010000 TRANSP.MARCH.INTRACOM.	8	17	-9	-52,93
62410020000 TRANSPORTS ACHATS IMPORT	6		6	N/S
62520000000 FRAIS DE DEPLAC.DU PERSONNEL	327	437	-110	-25,16
62530000000 RESTAURANT	208	310	-102	-32,89
62560000000 MISSIONS	33		33	N/S
62570000000 RECEPTIONS	414	795	-381	-47,91
62610000000 TELEPHONE	2 731	2 731	0,00	0,00
62630000000 AFFRANCHISSEMENTS	585	981	-396	-40,36
62640000000 INTERNET	220	211	9	4,27
62650000000 ENREGISTREMENT SIGNATURES ELECTRONIQUE	71	69	2	2,90
62700000000 SERV BANCAIRES DIVERS	2 407	2 648	-241	-9,09
62800000000 DIVERS - COT SYNDICALES	1 639	1 499	140	9,34
79120000000 TRANSF.CHARGES REP.BIENS		-335	335	-100,00
Valeur ajoutée produite	476 887	444 516	32 371	7,28
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	39,24 %	42,01 %		
+ Subventions d'exploitation	5 000		5 000	N/S
74200000000 SUBVENTION EMBAUICHE	5 000		5 000	N/S
- Impôts, taxes et versements assimilés	21 782	25 136	-3 354	-13,33
63120000000 TAXE APPRENTISSAGE	2 058	2 175	-117	-5,37
63130000000 TAXE A LA FORMATION	3 178	2 943	235	7,99
63330000000 TAXE LIBERATOIRE 1% CONSTRUCTION		4	-4	-100,00
63511000000 TAXE PROFESSIONNELLE - CFE	5 548	6 846	-1 298	-18,95
63511100000 CVAE	130	130	0,00	0,00
63512000000 TAXE FONCIERE	8 316	10 436	-2 120	-20,30
63514000000 VIGNETTES CARTES GRISES	35	28	7	25,00
63514100000 TAXES S/ VEHICULES SOCIETES	272	244	28	11,48
63515000000 T.L.P.E	1 810	1 810	0,00	0,00
63540000000 DRIRE - DROITS ENREGIST.-TIMBRES	435	521	-86	-16,50
- Salaires et traitements	310 267	281 496	28 771	10,22
64110000000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	276 430	249 568	26 862	10,76
64120000000 CONGES PAYES	5 791	243	5 548	N/S
64130000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 321	10 986	-5 665	-51,56
64140000000 PRIMES FIN D ANNEE	22 725	20 600	2 125	10,32
64144000000 INDEMNITE CHOMAGE PARTIEL		99	-99	-100,00
- Charges sociales	108 402	101 990	6 412	6,29
64510000000 COTISATIONS A L'URSSAF	62 643	60 049	2 594	4,32
64530000000 COTISATIONS RET. IRP AUTO	17 760	17 338	422	2,43
64532000000 COTISATIONS REUNICA	11 980	11 579	401	3,46
64540000000 COTISATIONS ASSEDIC	9 668	8 741	927	10,61
64582000000 CHARGES S/ CONGES PAYES	1 824	59	1 765	N/S
64583000000 COTISATIONS SWISS LIFE	3 625	3 610	15	0,42
64586000000 CHARGES S/ PRIME FIN D ANNEE	76	-264	340	128,79
64750000000 COT.AIST / PHARMACIE	826	878	-52	-5,91
Excédent brut d'exploitation	41 436	35 894	5 542	15,44
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	3,41 %	3,39 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	16 711	16 729	-18	-0,10
68111000000 DOTATION IMMOB INCORPORELLES	2 699	2 040	659	32,30
68112000000 DOTATION IMMOB CORPORELLES	14 012	14 689	-677	-4,60
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	1 569	137	1 432	N/S
68174000000 DOTATIONS POUR CLIENTS DOUTEUX	1 569	137	1 432	N/S
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	5	8	-3	-37,49
75800000000 PRDT DIVERS GESTION COURANTE	5	8	-3	-37,49
- Autres charges de gestion courante	5	21	-16	-76,18
65800000000 CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	5	21	-16	-76,18

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	23 156	19 015	4 141	21,78
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	1,91 %	1,80 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	13 911	10 717	3 194	29,80
6610000000 CHARGES D'INTERETS DIVERS	2 285	2 530	-245	-9,67
6611000000 INTERETS EMPRUNTS	3 614	1 129	2 485	220,11
66110001000 FRAIS ESC/ENC TTE/LCR	3 211	2 902	309	10,65
6680000000 AUTRES CHG FIN GESTION COURANTE	4 800	4 157	643	15,47
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	9 245	8 297	948	11,43
Résultat courant / chiffre d'affaires	0,76 %	0,78 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 398	331	2 067	624,47
77110000000 PENALITES PERCUES VE/AC	1 870	19	1 851	N/S
77258000000 PRODUITS S/ EXERCICE ANTERIEUR	528	312	216	69,23
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	979	979		0,00
77700000000 QUOTE PART DE SUBV INV DE L EXERCICE	979	979		0,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		53	-53	-100,00
67180000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		53	-53	-100,00
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	3 377	1 257	2 120	168,66
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices		-300	300	-100,00
69920000000 REDUCTION IMPOTS MECENAT		-300	300	-100,00
Résultat Net Comptable	12 622	9 854	2 768	28,09
Résultat net / chiffre d'affaires	1,04 %	0,93 %		

Liasse 23 IS RN

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise :		ARC CARROSSERIE SARL															1 2							
Adresse de l'entreprise		11 rue Gambetta 63360 GERZAT															Durée de l'exercice précédent *		1 2					
Numéro SIRET *		3 3 3 0 7 4 4 2 5 0 0 0 1 3															Néant ☐ *							
																	Exercice N clos le,		3 0 0 9 2 0 2 3					
																	Brut		Amortissements, provisions		Net			
																	1		2		3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA																						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB																	AC				
		Frais de développement *	CX															37 748		CQ		37 748		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF															12 905		AG		8 496 4 409		
		Fonds commercial (1)	AH																	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ																	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL																	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN															1		AO		1		
		Constructions	AP																	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR															100 248		AS		86 866 13 382		
		Autres immobilisations corporelles	AT															159 206		AU		140 218 18 988		
		Immobilisations en cours	AV																	AW				
		Avances et acomptes	AX																	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS																	CT				
		Autres participations	CU																	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB																	BC				
Autres titres immobilisés		BD																	BE					
Prêts		BF																	BG					
Autres immobilisations financières *		BH															218		BI		218			
TOTAL (II)		BJ															310 326		BK		273 328 36 998			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL															250 141		BM		250 141		
		En cours de production de biens	BN															56 209		BO		56 209		
		En cours de production de services	BP																	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR																	BS				
		Marchandises	BT																	BU				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV																	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX															140 717		BY		1 844 138 873		
		Autres créances (3)	BZ															10 465		CA		10 465		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB																	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD																	CE				
	DIVERS	Disponibilités	CF															10 300		CG		10 300		
		Charges constatées d'avance (3) *	CH															14 064		CI		14 064		
		TOTAL (III)	CJ															481 895		CK		1 844 480 051		
		Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW																					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM																					
Comptes de régulation	Écarts de conversion actif * (VI)	CN																						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO															792 221		1A		275 172 517 049			
Renvois : (1) Dont droit au bail :																	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :															Stocks :				Créances :			

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		ARC CARROSSERIE SARL		Néant	☐ *
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000...)	DA	50 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	173 132		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(105 725)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	12 622		
	Subventions d'investissement	DJ	653		
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)	DL	130 681		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (III)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	202 291		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	575		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	114 392		
	Dettes fiscales et sociales	DY	61 811		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	7 300		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	386 368			
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	517 049		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	386 368		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	49 200			

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARL		Néant ☐ *						
		Exercice N						
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires					
		Total						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	37 820	FB		FC	37 820	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	1 178 700	FH		FI	1 178 700	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 216 520	FK		FL	1 216 520	
	Production stockée *				FM	(1 271)		
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	5 000		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP			
	Autres produits (1) (11)				FQ	5		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 220 254
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	585 617
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	14 336
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	138 409
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	21 782
	Salaires et traitements *						FY	310 267
	Charges sociales (10)						FZ	108 402
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations		dotations aux amortissements *		GA	16 711
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GB	
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC	1 569
	Autres charges (12)						GD	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	5
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF	1 197 098
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GG	23 156
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GH	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GI	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GJ	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GK	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GL	
	Différences positives de change						GM	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GN	
	Total des produits financiers (V)						GO	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GP	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GQ	
	Différences négatives de change						GR	13 911
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GS	
	Total des charges financières (VI)						GT	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	13 911	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	(13 911)	
						GW	9 245	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		ARC CARROSSERIE SARL		Néant ☐ *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	2 398	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	979	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	3 377	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	3 377
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 223 631
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 211 009
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	12 622
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
			Crédit bail immobilier	HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	quote part subvention			979	
degrevement à recevoir			528		
penalites perçues retard client			1 870		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>ARC CARROSSERIE SARL</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ	37 748	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	9 800	KE		KF	3 105	
CORPORELLES	Terrains				KG	1	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2	KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	94 263	KT		KU	5 985	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	92 610	KW		KX		
		Matériel de transport *			KY	2 165	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	44 574	LC		LD	1 019	
		Emballages récupérables et divers *			LE	19 955	LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	253 568	LO		LP	7 004	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	218	IU		IV			
TOTAL IV				LQ	218	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	301 334	ØH		ØJ	10 109	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4	
		par virement de poste à poste 1				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		CØ	37 748	DØ	37 748	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV	12 905	IW	12 905	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX	1	LZ	1	
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR	MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS	MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	100 248	ML	100 248	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM	92 610	MO	92 610	
		Matériel de transport			IV		MP	2 165	MR	2 165	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW	1 118	MT	44 476	MU	44 476	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV	19 955	MX	19 955	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE		
	TOTAL III				IY	1 118	NG	259 455	NI	259 455	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		ØW	
		Autres participations				IØ		ØX		ØY	
Autres titres immobilisés				II		2B		2C			
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	218	2G	218		
TOTAL IV				I3		NJ	218	2H	218		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	1 118	ØK	310 326	ØM	310 326	

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

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

Exercice N clos le

3 0 0 9 2 0 2 3

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

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARLNéant ☒ *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

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

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

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

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

⑥

AMORTISSEMENTS

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

DGFIP N° 2055 SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>ARC CARROSSERIE SARL</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développements		CY	37 748	EL		EM		EN	37 748		
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	5 797	PF	2 699	PG		PH	8 496		
TOTAL I		RK	43 544	RM	2 699	RN		RO	46 244		
Terrains		PI		PI		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	83 535	QA	3 332	QB		QC	86 866		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	80 037	QE	4 156	QF		QG	84 194		
	Matériel de transport	QH	1 250	QI	271	QJ		QK	1 521		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	33 213	QM	4 128	QN	1 118	QO	36 223		
	Emballages récupérables et divers	QP	16 155	QR	2 125	QS		QT	18 280		
TOTAL II		QU	214 190	QV	14 012	QW	1 118	QX	227 084		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	257 734	ØP	16 711	ØQ	1 118	ØR	273 328		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS				REPRISES					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissements		MØ	NØ	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RJ	RV			
Autres immobilisations incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	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 outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL				NM				NO	
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW	Total général non venant (NS + NT + NU)			NY	Total général non venant (NW - NY)			NZ	
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		ARC CARROSSERIE SARL		Néant ☐			
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			
	1	2	3	4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		6J	6K	6L	6M		
		6N	6P	6Q	6R		
		6O	6S	6T	6U		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	275	6U	1 569	6V	1 844
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z	
	TOTAL III	7B	275	TY	1 569	TZ	1 844
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	275	UB	1 569	UC	1 844
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	1 569	UF			
		UG		UH			
		UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARL

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	218	UV		UW	218		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	5 649		5 649				
	Autres créances clients			UX	135 068		135 068				
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * UO)			ZI							
	Personnel et comptes rattachés			UY	153		153				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM	300		300			
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	2 285		2 285			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP	3 685		3 685			
	Groupe et associés (2)			VC							
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	4 042		4 042				
	Charges constatées d'avance			VS	14 064		14 064				
	TOTAUX			VT	165 464	VU	165 246	VV	218		
RENOIS	(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD							
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	49 200		49 200					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	153 091		73 241		79 850			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	262		262						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	114 392		114 392						
Personnel et comptes rattachés		8C	14 576		14 576						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	18 809		18 809						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	14 277		14 277					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	14 148		14 148					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	313		313						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	7 300		7 300						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	386 368	VZ	306 518		79 850				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	56 650	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

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

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise ARC CARROSSERIE SARL		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant ☐ *		Exercice N, clos le 31/03/2023	
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	12 622
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WD	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)						WF	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option						RA	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WI	
	Amendes et pénalités						WJ	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							
	Quote-part						WL	
	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.							
Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI						L7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme							
	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)							
	- imposées aux taux de 0 %							
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *							
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *						Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU	
						Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MS	
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		
						WR	14 817	
II. DÉDUCTIONS								
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE								
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *								
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)								
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme							
	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							
	- imposées au taux de 0 %							
	- imposées au taux de 19 %							
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							
	- 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 *								
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :						Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A	
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)								
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							
	Majoration d'amortissement *							
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)						K9	
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)						ØV	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)						PP		
Entreprises nouvelles (44 octies)						I2		
Société investissements immobilier cotées (art. 208C)						K3		
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)						1F		
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)						PC		
Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)						L5		
Zone de restructuration de la défense (44 triennaires)						PA		
Zone franche d'activité NC (art. 44 quaterdecies)						XC		
Zone de développement prioritaire (art. 44 apuddecies)						PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)								
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)						X9	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)						YH	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)						YB	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)						YI	
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies E)						YJ		
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)						YK		
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)						YL		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								
						TOTAL II		
III. RÉSULTAT FISCAL								
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *								
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *								
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

DGFIP 2058 A 2023
Extension

ARC CARROSSERIE SARL

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N°2058-B-SD 2023

Désignation de l'entreprise <u>ARC CARROSSERIE SARL</u>		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	101 055
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	14 817
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	86 238
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	86 238
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis AL. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	12 213
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis AL. 2 du CGI*		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A-2 :		ligne WI	ligne WU

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

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-CSD 2023

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

Désignation de l'entreprise : <u>ARC CARROSSERIE SARL</u>										Néant ☐ *						
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(115 579)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { – Réserves légales – Autres réserves	ZB										
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	9 854			ZD										
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE										
					Autres répartitions	ZF										
	TOTAL I	ØF	(105 725)		Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG		(105 725)								
										TOTAL II	ZH		(105 725)			
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :					
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		YQ									
	– Engagements de crédit-bail immobilier						YR									
	– Effets portés à l'escompte et non échus						YS									
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNEMENT	– Sous-traitance						YT		5 235							
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8		XQ		24 932							
	– Personnel extérieur à l'entreprise						YU									
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS		7 415							
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV		1 457							
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST		99 369							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ		138 409							
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW		5 678							
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z		16 105							
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YX		21 782							
TVA	– Montant de la TVA collectée						YY		243 273							
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ		140 302							
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *						ØB									
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS									
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK			%						
	– Numéro de centre agréé *				XP		– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0					
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG									
	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH									
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL							
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC							
	Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO							
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF							
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ										

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

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

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARL

Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	
I - Immobilisations*	1	Matériel bureau/i	1 118	1 118		
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
			19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I - Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

II - Autres éléments

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (2)						
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)						
CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)		(A)	(B) (Ventilation par taux)		(C)	

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

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

SARL SAUVESTRE TANGUY ET ASSOCIES

Page 29

Néant ☒ *

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARL

Néant ☒ *

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

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 %	
② Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a <i>reser-0</i> bis du CGI) ①	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>reser-0</i> du CGI) ①	

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

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1			
	N 2			
	N 3			
	N 4			
	N 5			
	N 6			
	N 7			
	N 8			
	N 9			
	N 10			

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

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

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N°2059-D-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : ARC CARROSSERIE SARL		Néant ☒ *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise: ARC CARROSSERIE SARL		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le: 01102022 et clos le: 30092023		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	9,00
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	1 216 520
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	1 216 520
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	5
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	5 000
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	5 005
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	624 851
Variation négative des stocks		OQ	15 607
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	72 016
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	5
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	712 479
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	509 046
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	509 046
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	1 216 520
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 1 0 / 2 0 2 2
Date de cessation		HR	3 0 / 0 9 / 2 0 2 3
			/ / / / / / / /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.
Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

DGFIP N°2059-F-SD 2023



(1)

Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30092023

N° SIRET 33307442500013

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE ARC CARROSSERIE SARL

ADRESSE (voie) 11 rue Gambetta

CODE POSTAL 63360

VILLE GERZAT

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 0

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 4 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 330

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique FAVIER Prénom(s) Gilles

Nom marital % de détention 30,00 Nb de parts ou actions 99

Naissance: Date 11/11/1956 N° Département 63 Commune Riom Pays

Adresse : N° Voie Rue du verger

Code Postal 63670 Commune La Roche Blanche Pays France

Titre (2) M Nom patronymique FAVIER Prénom(s) Maurice

Nom marital % de détention 30,00 Nb de parts ou actions 99

Naissance: Date 03/06/1932 N° Département 63 Commune Gerzat Pays

Adresse : N° Voie Rue des batignoles

Code Postal 63360 Commune GERZAT Pays France

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

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

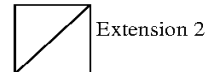
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2023

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F 2023

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

ARC CARROSSERIE SARL

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

SAGE EXPERTS-COMPTABLES JANVIER 2023

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2023

N° de dépôt

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

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE

30092023

N° SIRET

3 3 3 0 7 4 4 2 5 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ARC CARROSSERIE SARL

ADRESSE (voie)

11 rue Gambetta

CODE POSTAL

63360

VILLE

GERZAT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	
Forme juridique		Dénomination		% de détention	
N° SIREN (si société établie en France)					
Adresse :	N°	Voie			
	Code Postal	Commune		Pays	

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

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

N° 2065-SD
2023RÉPUBLIQUE
FRANÇAISELiberté
Égalité
FraternitéFormulaire à déposer
en double exemplaire

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

Exercice ouvert le		01102022		et clos le		30092023		Régime simplifié d'imposition			
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal		X	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre											
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société:								Adresse du siège social:			
ARC CARROSSERIE SARL 11 rue Gambetta 63360 GERZAT								Mél : cpinet@arccarrosserie.fr			
SIRET 3 3 3 0 7 4 4 2 5 0 0 0 1 3											
Adresse du principal établissement:								Ancienne adresse en cas de changement:			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:											
SIRET											
B ACTIVITÉ											
Activités exercées		Fabrication de carrosseries et remorques						Si vous avez changé d'activité, cochez la case			
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Résultat fiscal				Bénéfice imposable au taux normal				Déficit			
Bénéfice imposable à 15 %				Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %							
2. Plus-values											
PV à long terme imposables à 15 %				PV à long terme imposables à 19 %				PV exonérées (art. 238 quinquies)			
Autres PV imposables à 19 %				PV à long terme imposables à 0 %							
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches											
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A							
Entreprise nouvelle, art. 44 septies				Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies				Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies				Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A				Autres dispositifs			
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies											
Société d'investissement immobilier cotée				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)											
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %											
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %											
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)											
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre											
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée											
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre											
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe											
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON Si oui, indication du logiciel utilisé sage coala											
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr											
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:								Nom et adresse du conseil:			
SARL SAUVESTRE TANGUY ET ASSOCIES 20 RUE ENRICO FERMI ZAC DES CHEIX 63540 ROMAGNAT								Tél: 0473285959			
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)								Identité du déclarant:			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné:								Date: 28112023 Lieu: GERZAT			
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné								Qualité et nom du signataire: Gérant GILLES FAVIER			
Signature:											
Examen de conformité fiscale (ECF)								prestataire:			

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
2023

I

RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾

payées par la société elle-même

a

payées par un établissement chargé du service des titres

b

Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾

c

Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées

d

Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾

e

f

g

h

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾

i

Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

j

Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾

Total (a à h)

J

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI):
* SARL, tous les associés;
* SCA, associés gérants;
* SNC ou SCS, associés en nom ou commandités
* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants

1

Pour les SARL

2

Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

3

Montant des sommes versées:

4

à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits

5

à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement

6

à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6

7

Indemnités forfaitaires

8

Remboursements

9

Indemnités forfaitaires

10

Remboursements

11

Gilles FAVIER Gérant

99

Rue du verger 63670 La Roche Blanche

Maurice FAVIER

99

Rue des batignoles 63360 GERZAT

Pascale FAVIER

33

Rue des batignoles Gerzat

François TOSOLINI

99

Avenue de la gare GERZAT

K

DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

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

L

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNÉRATIONS

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES

à 0 %

à 15 %

à 19 %

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁴⁾

MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁵⁾

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

M

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

SAGE Experts-comptables, janvier 2023

AGE Experts-comptables janvier 2023

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2023)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

Numéro SIRET du principal établissement

Code APE

ARC CARROSSERIE SARL 11 rue Gambetta 63360 GERZAT
33307442500013
2920Z

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	14 817
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	14 817
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12	42 500
h Dont plus-value nette à court terme imposable	
i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
Total lignes h à k	

l **III . Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i)m **IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k)

**A.R.C CARROSSERIE
SARL au Capital de 50.000 €
Rue Gambetta**

63360 GERZAT

RCS CLERMONT B 333 074 425

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

L'An Deux Mille Vingt Quatre
Le 14 Mars

Les associés de la SARL A.R.C CARROSSERIE, au Capital de se sont réunis au siège social, sur convocation du Gérant, à l'effet de délibérer, sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport du Gérant.
- Approbation des comptes.
- Affectation des résultats.
- Fixation de la rémunération du Gérant.
- Conventions spéciales.
- Questions diverses.

Tous les associés sont présents. Les associés présents représentent plus de la moitié du Capital Social.

En conséquence, l'Assemblée est habilitée à prendre toutes les décisions ordinaires, conformément aux dispositions, légales et statutaires.

La séance est présidée par le Gérant, le Président dépose sur le bureau :

- L'Inventaire.
- Les comptes annuels.
- Le rapport de gestion.
- Le texte des résolutions proposées.

Le Président ouvre la séance, rappelle l'ordre du jour et fait lecture du rapport de la gérance.

Après échange de vues et certaines précisions données, le Président met aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les comptes de l'Exercice 2022-2023

- Le Bilan au 30/09/23.
- Le Compte de Résultat du 01/10/22 au 30/09/23.
- Le résultat de l'Exercice : bénéfice
- Les annexes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter les résultats de l'Exercice comme suit :

- Résultat de l'Exercice : **12 622.00 €**
- Au compte de report à nouveau : **12 622.00 €**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve le rapport de gestion. Elle donne quitus au Gérant, pour son mandat social et lui renouvelle sa confiance.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide de maintenir la rémunération fixe mensuelle du Gérant, à 5 500 € brut par mois y compris le mois de congés payés, de même deux primes semestrielles de 3 200 €.

D'autre part il sera versé un mois de salaire complémentaire soit 5 500 € avant le 30/09/2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix admises au vote (Mr FAVIER Gilles ne prend pas part au vote).

CINQUIEME RESOLUTION

L'Ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 20 Heures.

Mr FAVIER Maurice



Mr FAVIER Gilles



Melle FAVIER Pascale



Mr TOSOLINI François



A.R.C CARROSSERIE
SOCIETE A RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 50 000€
SIÈGE SOCIAL : rue Gambetta 63 360 GERZAT
RCS : 333 074 425

RAPPORT DE GESTION ÉTABLI PAR LA GÉRANCE
Sur les opérations de l'exercice clos le 30 septembre 2023
(Article 340 de la loi du 24 juillet 1966)

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale afin que, conformément aux statuts et à la loi, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023, et pour vous rendre compte de l'activité de notre société pendant le dit exercice.

Nous vous précisons que les comptes de notre société soumis à votre approbation ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que les années précédentes.

Ces documents ont été établis et sont présentés dans le respect du principe de prudence. Un rappel des comptes de 2021/2022 est fourni à titre comparatif.

- SITUATION ET ÉVOLUTION DE L'ACTIVITÉ DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE

Durant l'exercice clos le 30 septembre 2023, l'activité de la Société a été la suivante :

- COMPTES ET RÉSULTATS DE L'EXERCICE

Le chiffre d'affaires hors taxes s'est élevé à **1 216 520€**

Le chiffre d'affaires pour l'exercice précédent s'élevait à **1 018 134€** soit une progression de **198 386€ (19.485%)**

Les frais de personnel totalisent la somme de **281 496 €** plus **101 990 €** de charges sociales,
Les autres achats et charges externes s'élèvent à **121 813 €**.

Le résultat d'exploitation est un bénéfice de **19 015€**.

Compte tenu:

Du résultat financier négatif :	- 13 911 €
Du résultat exceptionnel :	3 377 €
De l'impôt sur les bénéfices	0 €
Le résultat de l'exercice est un bénéfice de	12 622 €

PERSPECTIVES D'AVENIR

INVESTISSEMENTS
MATÉRIEL

Nous souhaitons toujours investir dans l’achat d’une machine de découpe de panneaux à commande numérique, cet investissement nécessitant un étude approfondie au niveau du choix du logiciel de pilotage de la machine, la décision ne se prendra vraisemblablement que courant d’année 2024.

IMMOBILIER

Aucun investissement immobilier prévu dans les prochaines années.

ÉVÉNEMENTS SURVENU DURANT LE DERNIER EXERCICE ÉCOULÉ

La crise due à la pénurie de semi-conducteurs chez les constructeurs automobiles et les équipementiers avait entraîné des retards de livraison considérables à partir du mois de mai 2021 (de 3 à 18mois pour certains véhicules de base) cette situation semble derrière nous et les délais de livraison des véhicules de base semblent revenus à la normale.

ÉVÉNEMENTS SURVENU ENTRE LA DATE DE CLÔTURE DE L'EXERCICE ET LA RÉUNION DE L'ASSEMBLÉE.

Nous avons recruté chef d’atelier Mr Carlos MARTINS sa prise de poste s’est effectuée le 05/02/2024.

OBJECTIFS POUR L’EXERCICE 2023-2024

L’objectif principal est de retrouver un niveau de chiffre d’affaire proche de 1 300 000.00€ de façon à retrouver un équilibre financier et surtout de réduire les crédits courts termes.
Nous envisageons de renouveler le poste de magasinier en fin d’année 2024.

ACTIVITÉ EN MATIÈRE DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT

Au cours de l'exercice écoulé notre société n'a pas engagé de dépenses de recherche.

PRISE DE PARTICIPATION SIGNIFICATIVE OU PRISE DE CONTRÔLE

Au cours de l'exercice écoulé notre société n'a pas pris de participation significative ou le contrôle de filiales.

CESSION DE L’ENTREPRISE

Nous envisageons pour la fin 2024, la cession de l’entreprise, nous avons commencé des démarches ayant pour objectif de trouver un repreneur, nous souhaiterions céder l’ensemble de l’entreprise, mobilier et immobilier.

AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons d’affecter le résultat de	12 622.00 € de la manière suivante :
Au compte de report à nouveau	12 622.00 €

Égalité	9 854.00 €

La gérance.

RAPPORT SPÉCIAL DE LA GÉRANCE
à l'assemblée Générale Ordinaire Annuelle
Du 14 Mars 2024

Conformément à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966, nous vous présentons un rapport sur les conventions intervenues directement ou par personne interposée entre la société et l'un de ses gérants, l'un de ses associés ou d'autres sociétés dans lesquelles le gérant ou un associé exercerait une fonction d'administration ou de direction.

La gérance.