

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE MANS - 7202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 10/07/2024 - 5345 - 2002 B 00560 - 444 074 983 - A LA FENETRE SARTHOISE

A LA FENETRE SARTHOISE
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 3 rue Louis Blériot, ZAC du
Cormier
72230 MULSANNE
444 074 983 RCS LE MANS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 03 juin 2024

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE
31/12/2023 - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 197 052,59 euros de la manière suivante :

Origine

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 197 052,59 euros.**

Affectation

Dotation aux réserves :

- **Dotation aux autres réserves, soit 167 052,59 euros**

Dividendes :

- **A titre de dividendes, soit 30 000 euros**

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 300 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 03/06/2024.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y

ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

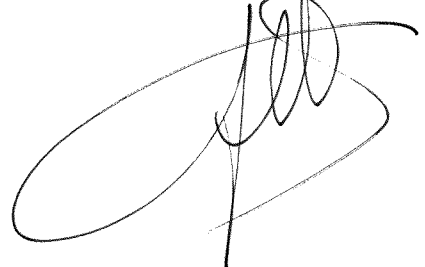
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

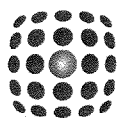
Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2022	42 858	0	0
31/12/2021	50 000	0	0
31/12/2020	0	0	0

VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,
Cédric GARROT





AGILYS
conseil

SARL A LA FENETRE SARTHOISE

3 rue Louis Blériot

ZAC du Cormier

72230 MULSANNE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Copie certifiée conforme à l'original

PARIS

42, boulevard Malesherbes
75008 Paris
Tél. : **01 42 12 88 55**
Fax : 01 42 12 88 50

LE MANS

Immeuble Vinci
49, avenue Bartholdi
72000 Le Mans
Tél. : **02 43 87 00 02**
Fax : 02 43 39 20 94

www.agilysconseil.fr

Comptabilité · Fiscalité · Social · Organisation · Formation · Audit et Missions Légales
Gestion · Assistance Juridique · Ingénierie Financière · Ingénierie Patrimoniale

SARL au capital de 1 616 000 euros - RCS Paris 252 939 428
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris et d'Angers et Membre de la Compagnie des Conseils et Experts Financiers

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Attestation de l'expert comptable</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Immobilisations</i>	8
<i>Amortissements</i>	9
<i>Provisions</i>	10
<i>Créances et Dettes</i>	11
<i>Charges à payer</i>	12
<i>Charges constatées d'avance</i>	13
<i>Produits constatés d'avance</i>	14
<i>Capital social</i>	15
<i>Effectif moyen</i>	16
<i>Détail des comptes</i> _____	17
<i>Détail de l'Actif</i>	18
<i>Détail du Passif</i>	19
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	20
<i>Etats de gestion</i> _____	23
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	24
<i>Liasse fiscale</i> _____	25
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	26
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	27
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	28
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	29
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	30
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	31
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	32
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	33
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecarts de réévaluation</i>	34
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	35
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	36
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	37
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	38
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	39
<i>2058A - Déductions diverses</i>	40
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	41
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	42
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	43
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	44
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	45
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	46
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	47
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	48
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	49
<i>Taux réduit IS page 1</i>	50
<i>Déclaration des loyers professionnels / Page 1</i>	51
<i>----- Réduction d'impôt au titre du mécénat -----</i>	52
<i>2069M - Réduction d'impôt mécénat / Page 1</i>	53
<i>2069M - Réduction d'impôt mécénat / Page 2</i>	54
<i>2069M - Détail liste des associés</i>	55

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

2069M - Réduction d'impôt mécénat / Page 3

56

Attestation de l'expert comptable

Etat exprimé en euros

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL A LA FENETRE SARTHOISE** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation 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 se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 832 261 euros

Chiffre d'affaires : 1 417 641 euros

Résultat net comptable : 197 053 euros

Fait à
Le 14/05/2024

Signature

Signé électroniquement le 14/05/2024 par
Romuald Bedouin



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	6 254	6 254		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	6 263	4 326	1 937	1 532
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	213 426	190 572	22 854	27 572
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	16		16	16
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	225 960	201 152	24 807	29 120
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	158 858		158 858	138 414
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	142 194		142 194	107 937
	Autres créances	77 477		77 477	55 550
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	417 154		417 154	302 343
	Charges constatées d'avance	11 771		11 771	9 420
	TOTAL (III)	807 454		807 454	613 664
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 033 413	201 152	832 261	642 784

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	237 656	239 464
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	197 053	41 049
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	445 708	291 514
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	37 154	56 941
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 975	43 054
	Dettes fiscales et sociales	78 784	28 875
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	106 905	222 400
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	56 736	
	Total des dettes	386 553	351 271
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	832 261	642 784
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		197 052,59	41 049,47
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		386 553	351 271
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **832 261** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 421 320** euros et un total **charges** de **1 224 267** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **197 053** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	6 254					6 254
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 254					6 254
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 156		1 108			6 263
	Instal., agencement, aménagement divers	122 379					122 379
	Matériel de transport	79 348					79 348
	Matériel de bureau, mobilier	11 700					11 700
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	218 582		1 108			219 690
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	16					16
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16					16
TOTAL		224 852		1 108			225 960

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	6 254			6 254
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 254			6 254
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 624	702		4 326
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	97 650	3 058		100 708
	Matériel de transport	76 523	1 641		78 164
	Matériel de bureau, mobilier	11 681	18		11 700
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	189 478	5 420		194 898
TOTAL		195 732	5 420		201 152

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

31/12/2023

PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					

Dont dotations
et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	142 194	142 194	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 531	27 531	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	49 946	49 946	
	Charges constatées d'avances	11 771	11 771	
	TOTAL DES CREANCES	231 442	231 442	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES					
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	106 975	106 975		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 210	24 210		
	Impôts sur les bénéfices	51 507	51 507		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 067	3 067		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	37 154	37 154		
	Autres dettes	106 905	106 905		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	56 736	56 736		
	TOTAL DES DETTES	386 553	386 553		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	37 154			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à payer		11 415
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACTURES NON PARVENUES.</i>	<i>1 328</i>	1 328
Dettes fiscales et sociales <i>ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYER</i> <i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>5 641</i> <i>2 547</i>	8 188
Autres dettes <i>CLIENTS RRR A ACCORDER ET AUTRES AVOIRS A ETABLIR</i>	<i>1 899</i>	1 899

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		11 771	11 771
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			11 771

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		56 736	56 736
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			56 736

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			2
	Ouvriers			3
	TOTAL			5

--