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

DGFiP N° 2033-B-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : AB3C — Néant ☐*

Exercice N clos le : 30 09 2023

## A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | | 209 | | 210 | |
| | Production vendue | Biens | dont export et livraisons intracommunautaires | 215 | | 214 | |
| | | Services * | | 217 | | 218 | |
| | Production stockée * | (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | | | 222 | |
| | Production immobilisée * | | | | | 224 | |
| | Subventions d'exploitations reçues | | | | | 226 | |
| | Autres produits | | | | | 230 | |
| | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | | 232 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | | | | 234 | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | | 236 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane) | | | | | 238 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | | 240 | |
| | Autres charges externes * : | (dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....) | | | | 242 | 1 743 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * | 243 | | ) | 244 | |
| | Rémunérations du personnel * | | | | | 250 | |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | | | 252 | |
| | Dotations aux amortissements * | | | | | 254 | |
| | Dotations aux provisions | | | | | 256 | |
| | Autres charges | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * | 259 | | | 262 | |
| | | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | 260 | | | | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | | | | 264 | 1 743 |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | | | | 270 | (1 743) |
| | Produits financiers (III) | 280 | 30 000 | | Charges financières (V) | 294 | 3 610 |
| | Produits exceptionnels (IV) | | | | | 290 | |
| | Charges exceptionnelles (VI) | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | 347 | | | 300 | |
| | | dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | 348 | | | | |
| | Impôt sur les bénéfices * (VII) | | | | | 306 | |
| 2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) | | | | | | 310 | 24 647 |

## B – RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 : 312 — 24 647 — 314

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles * | | | | 316 | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | |
| | Provisions non déductibles * | | | | 322 | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | | | | 324 | |
| | Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés | 247 | écarts de valeurs liquidatives sur OPC | 248 | 330 | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D) | 249 | ) 251 | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 998 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 999 | |
| Déductions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | 997 |
| | Entreprises nouvelles (44. *sexies*) | 986 | ZFU-TE (44. *octies* A) | 987 | | 342 |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*) | 981 | JEI (44. *sexies* A) | 989 | | |
| | ZRD (44. *terdecies*) | 127 | ZRR (44. *quindecies*) | 138 | | |
| | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) | 991 | | | | |
| | ZFANG 44. *quaterdecies* | 345 | Investissements outre-mer | 344 | | |
| | Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 *sexdecies*) | 992 | Zone de développement prioritaire (44 *septdecies*) | 993 | | |
| | Droit divers — Créance due au report en arrière du déficit | | | 346 | | 350 | 28 500 |
| | Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies*) | 655 | Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* A) | 643 | | |
| | Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* B) | 645 | Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* C) | 647 | | |
| | Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* D) | 648 | Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) | 641 | | |
| | Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* F) | 990 | Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* G | 649 | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | | | Bénéfices col. 1 | Déficit col. 2 352 | 354 | 3 853 |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière * | | | | 356 | | |
| | Déficits antérieurs reportables * 3 397 dont imputés sur le résultat : | | | | | 360 | |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | | | Bénéfices col. 1 | Déficit col. 2 370 | 372 | 3 853 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2023

## REINTEGRATIONS ET DEDUCTIONS DIVERSES

DGFiP N°2033-B-SD 2023

AB3C

Extension

| Détail des réintégrations diverses (total reporté en zone 330) | Montant |
|---|---|
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

| Détail des déductions diverses (total reporté en zone 350) | Montant |
|---|---|
| Régime mère-fille | 28 500 |
| Imposition 5% dividendes : 30 000 * 5% | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

①

# BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise AB3C — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 29 Avenue Jean MACE 33700 MERIGNAC

SIRET 898 770 888 00011

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 — Durée de l'exercice précédent * 20

## ACTIF

Exercice N clos le 30/09/2023

| | | | Brut 1 | Amortissements-Provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | Fonds commercial * | 010 | 012 | |
| | | Autres * | 014 | 016 | |
| | Immobilisations corporelles * | | 028 | 030 | |
| | Immobilisations financières * (1) | | 040 804 630 | 042 | 804 630 |
| | **Total I** (5) | | 044 804 630 | 048 | 804 630 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | 052 | |
| | | Marchandises * | 060 | 062 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | 064 | 066 | |
| | Créances (2) | Clients et comptes rattachés * | 068 | 070 | |
| | | Autres * (3) | 072 | 074 | |
| | Valeurs mobilières de placement | | 080 | 082 | |
| | Disponibilités | | 084 1 887 | 086 | 1 887 |
| | Charges constatées d'avance * | | 092 112 | 094 | 112 |
| | **Total II** | | 096 1 999 | 098 | 1 999 |
| | **Total général (I + II)** | | 110 806 629 | 112 | 806 629 |

## PASSIF

| | | | Exercice N 1 NET |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | 1 000 |
| | Écarts de réévaluation | 124 | |
| | Réserve légale | 126 | 100 |
| | Réserves réglementées * | 130 | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131 ) | 132 | 107 653 |
| | Report à nouveau | 134 | |
| | Résultat de l'exercice | 136 | 24 647 |
| | Subventions d'investissement | 137 | |
| | Provisions réglementées | 140 | |
| | **Total I** | 142 | 133 400 |
| Provisions pour risques et charges | **Total II** | 154 | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | 433 212 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 240 000 ) | 172 | 240 017 |
| | Produits constatés d'avance | 174 | |
| | **Total III** | 176 | 673 229 |
| | **Total général (I + II + III)** | 180 | 806 629 |

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

**AB3C**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 1 000€**
**Siège social : 29 avenue Jean Macé**
**33700 Mérignac**
**RCS BORDEAUX 898 770 888**

# Procès-verbal des décisions de l'associée unique du 31 mars 2024

Le trente et un mars deux mille vingt-quatre, à 14 heures, au siège social,

Madame Céline CHANONIER, associée unique de la SASU AB3C, au capital de 1 000€, et présidente de ladite société,

Après avoir exposé que :

En sa qualité de présidente, l'associée unique a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 septembre 2023 et le rapport de gestion sur l'activité de la société au cours de cet exercice.

A pris les décisions ci-après relatives à :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023,
- l'affectation du résultat,
- la mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce.

## Résolution n°1 – Approbation des comptes

L'associée unique approuve les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 tels qu'elle les a établis et se soldant par un bénéfice de 24 647,09 euros. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquiès du Code général des impôts, l'associée unique précise que les comptes de l'exercice écoulé ne

prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées au 4 de l'article 39 du Code général des impôts.

En conséquence, l'associée unique donne à la Présidente quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

**Résolution n°2 – Affectation**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 24 647,09 euros de la manière suivante :

**Origine :**

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 24 647,09 euros ;
- Report à nouveau : 0 euro ;

**Affectation :**

- **Aux autres réserves, pour un montant de 24 647,09 euros**

**Répartition après affectation :**

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 133 400,12 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices.

**Résolution n°3 – Conventions règlementées**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L227-10 du Code de commerce, en prend acte purement et simplement.

**Résolution n°4 – Dépenses & charges non déductibles**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'associé unique approuve également l'absence des dépenses et charges non déductibles du résultat fiscal.

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

Céline CHANONIER



**AB3C**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 1 000€**
**Siège social : 29 avenue Jean Macé**
**33700 Mérignac**
**RCS BORDEAUX 898 770 888**

---

## Texte de la résolution d'affectation du résultat

**Résolution n°2 - Affectation**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 24 647,09 euros de la manière suivante :

**Origine :**

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 24 647,09 euros ;
- Report à nouveau : 0 euro ;

**Affectation :**

- **Aux autres réserves, pour un montant de 24 647,09 euros**

**Répartition après affectation :**

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 133 400,12 euros.

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : AB3C Néant ☐*

## I IMMOBILISATIONS

| ACTIF IMMOBILISÉ | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | | 402 | | 404 | | 406 | | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | |
| | Constructions | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | | 442 | | 444 | | 446 | | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | | 452 | | 454 | | 456 | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | | 472 | | 474 | | 476 | | |
| Immobilisations financières | | 480 | 834 630 | 482 | | 484 | 30 000 | 486 | 804 630 | |
| TOTAL | | 490 | 834 630 | 492 | | 494 | 30 000 | 496 | 804 630 | |

## II AMORTISSEMENTS

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

## III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

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

| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle. | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

④

# RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : AB3C

Néant ☐*

## I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

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

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

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

## II DÉFICITS REPORTABLES

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | 982 | 3 397 |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982 bis | |
| Nombres d'opérations sur l'exercice | 982 ter | |
| Déficits imputés | 983 | |
| Déficits reportables | 984 | 3 397 |
| Déficits de l'exercice | 960 | 3 853 |
| Total des déficits restant à reporter | 970 | 7 250 |

## III DIVERS

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023