

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 01/08/2024 - B2024/011121 - 2021 B 02072 - 904 544 707 - I.K.L.S

Désignation de l'entreprise <u>IKLS SARL</u>					Néant ☐ *															
Adresse de l'entreprise <u>7 RUE CHANTELAUZE 42600 MONTRISON</u>																				
SIRET <table><tr><td>9</td><td>0</td><td>4</td><td>5</td><td>4</td><td>4</td><td>7</td><td>0</td><td>7</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>4</td></tr></table>							9	0	4	5	4	4	7	0	7	0	0	0	1	4
9	0	4	5	4	4	7	0	7	0	0	0	1	4							
Durée de l'exercice en nombre de mois * <table><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table> Durée de l'exercice précédent * <table><tr><td>1</td><td>2</td></tr></table>							1	2	1	2										
1	2																			
1	2																			
					Exercice N clos le <u>31/01/2024</u>															
ACTIF					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	837 965	042		837 965													
	Total I (5)		044	837 965	048		837 965													
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	10 200	070		10 200													
		Autres * (3)	072	124 321	074		124 321													
	Valeurs mobilières de placement		080	15	082		15													
	Disponibilités		084	100 532	086		100 532													
	Charges constatées d'avance *		092		094															
	Total II		096	235 069	098		235 069													
Total général (I+II)		110	1 073 033	112		1 073 033														
PASSIF					Exercice N 1		NET													
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120			954 342													
	Écarts de réévaluation			124																
	Réserve légale			126			20 000													
	Réserves réglementées *			130																
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)			131		)	20 039													
	Report à nouveau			134																
	Résultat de l'exercice			136			48 459													
	Subventions d'investissement			137																
	Provisions réglementées			140																
	Total I			142			1 042 840													
Provisions pour risques et charges			Total II	154																
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156																
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164																
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166			1 862													
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)			169	837	)	5 747													
	Comptes courants d'associés			173			22 584													
	Autres dettes			175																
	Produits constatés d'avance			174																
	Total III			176			30 193													
Total général (I + II + III)			180			1 073 033														
RENOUVOIS	(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	21 708	(5)	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

②

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise IKLS SARL

Néant ☐ *

A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé
au titre de l'IR

018

Exercice N clos le
13/01/2024

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209		210					
	Production vendue	{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214					
					Services *	217		218	63 750			
	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	3					
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)							232	63 753				
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	2 286				
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)				243	107	244	107			
	Rémunérations du personnel *						250	63 258				
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252					
	Dotations aux amortissements *						254					
	dont amortissement du fonds de commerces							255				
	Dotations aux provisions						256					
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		}	262	2			
dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260											
Total des charges d'exploitation (II)							264	65 652				
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							270	(1 899)				
Produits financiers (III)		280	50 485		Charges financières (V)		294	732				
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	(605)				
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	48 459				
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	48 459	314					
Régintégrations	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 cpes-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. quindécies)	138							
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991										
	ZFANG 44. quaterdecies	345		Investissements et souscriptions autre mer	344							
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993							
	Créance due au report en arrière du déficit				346	605		350	44 994			
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A)	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	3 465	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *							356				
	Déficits antérieurs reportables * 5 893 dont imputés sur le résultat :									360	3 465	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS							Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	370		372	

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

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/04/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/04/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 073 033,16 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 48 458,54 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/07/2024 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 837 965 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	837 966			837 965
TOTAL	837 966			837 965

Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL				

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
TOTAL				

Etat des créances = 134 521 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	134 521	134 521	
TOTAL	134 521	134 521	

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Annexe (suite)**NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Etat des dettes = 30 193 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	22 584	22 584		
Fournisseurs	1 862	1 862		
Dettes fiscales & sociales	5 747	5 747		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	30 193	30 193		

Charges à payer par postes du bilan = 6 650 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 740
Dettes fiscales & sociales	4 910
Autres dettes	
TOTAL	6 650

Annexe (suite)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges à payer = 6 650 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues.(4081000000)	1 740
TOTAL	1 740

Dettes fiscales et sociales	Montant
Org. sociaux - autres charges a payer(4386000000)	4 800
Etat - divers a payer(4486900000)	110
TOTAL	4 910

Annexe (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
A.V.I.	210 000		86	180 000	180 000			768 972	47 857	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
PIGNARD POIDS LOUR	50 000	589 399	49	369 795	369 795			1 215 619	60 171	19 229
LDM IMMO	1 000		50	498	498			46 452	-34 707	
DELAWARE	20 000	130 290	50	287 675	287 675			103 213	59 087	27 496
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

BILAN ACTIF - PASSIF

I.K.L.S
Société à responsabilité limitée au capital de 954 342 euros
Siège social : 7 Rue Chantelauze - 42600 MONTBRISON
904 544 707 RCS ST ETIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 23 JUILLET 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2024 s'élevant à 48 459 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	48 459 euros
A la réserve légale	2 423 euros

Le solde	46 036 euros

Affecté en totalité au compte « autres réserves »
Qui s'élèverait ainsi à la somme de 66 075 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'une distribution de réserve est intervenu le 26 juillet 2023 d'un montant de 30 000 euros et éligibles en totalité à l'abattement de 40% dividende.

Certifié conforme
La Gérance
Madame Laurie MASSARD

